

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Otzolotepec, No. 4040 (1) Notas de Gestión Administrativa Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2024 (2) (Cifras en pesos)	
Autorización e Historia (1)	
El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Otzolotepec es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado por el decreto no. 206 de la H. "LVII" Legislatura del Edo. De México con fecha del 5 de diciembre de 2010 e inicio de operaciones el 15 de Abril de 2017.	
Panorama Económico y Financiero (2)	
El desarrollo económico financiero que tuvo el Instituto cumpliendo con las obligaciones fiscalizadoras.	
Organización y Objeto Social (3)	
El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte, tiene una organización de tipo vertical, es decir que están definidos los niveles jerárquicos desgregándose cargos funcionales como el Director General nombrado por el Presidente Municipal y el Director de Administración y Finanzas o Tesorero, que es nombrado por el consejo municipal.	
Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)	
Los Estados Financieros son preparados atendiendo las normas contables mediante operaciones sobre base acumulada y atendiendo al contenido de todos y cada uno de los Postulados de Contabilidad Gubernamental, para normar y guiar información contable, atendiendo el registro patrimonial y presupuestal de las operaciones tanto de ingreso como de egreso que lleve a cabo el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte, y con ello generar la información contable y presupuestal, que estará contenida en la emisión de los estados financieros, tales como el Estado de Situación Financiera Comparativo, Estado de Actividades Comparativo, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Estado de Flujo de Efectivo, Estado Analítico del Activo, Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos, Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico de Inversión, Estado Analítico de Inversión complementaria necesaria para llevar a cabo la toma de decisiones.	
Políticas de Contabilidad Significativas (5)	
Se aplicaran los lineamientos de control financiero y administrativo para las entidades fiscalizables Municipales del Estado de México, publicados en el periodico Oficial del Gobierno del Estado "Gaceta de Gobierno" de fecha 11 de octubre de 2013.	
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)	
El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Otzolotepec maneja cuentas bancarias en moneda nacional y al 31 de diciembre de 2024, no presenta adeudos en moneda extranjera, por lo que no corre riesgo cambiario.	
Reporte Analítico del Activo (7)	
a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos: En proceso. b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: En su caso el porcentaje que establece la Ley del ISR. c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: De acuerdo a la Norma del CONAC. d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:	
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)	
No se tiene fideicomisos	
Reporte de la Recaudación (9)	
Derivado que las actividades que se imparten en el IMCUFIDE son gratuitas por esto no se cuenta con recaudación propia.	
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)	
Al 31 de diciembre representa un saldo de \$ 5,249.71 (Cinco mil doscientos cuarenta y nueve pesos 71/100 M.N.)	
Calificaciones Otorgadas (11)	
Sin movimientos	
Proceso de Mejora (12)	
Sin movimientos	
Información por Segmentos (13)	
Sin movimientos	
Eventos Posteriores al Cierre (14)	
Sin movimientos	
Partes Relacionadas (15)	
Sin movimientos	
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)	
La información que se presenta es razonablemente correcta, por lo que se encuentra firmada bajo protesta de decir verdad que los estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.	

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Otzoloitepec, No. 4040 (1) Notas de Desglose Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2024 (2) (Cifras en pesos)	
I. Notas al Estado de Situación Financiera	
ACTIVO	
Efectivo y Equivalentes (1) Bancos con un saldo de \$ 35,826.20 con cuenta en banorte para ingresos del instituto	
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) \$ 301.19	
Inventarios (3) No aplica	
Almacenes (4) No aplica	
Inversiones Financieras (5) Sin movimientos en el mes de diciembre de 2024.	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6) Sin movimientos en el mes de diciembre de 2024.	
Estimaciones y Deterioros (7) Sin movimientos en el mes de diciembre de 2024.	
Otros Activos (8) Sin movimientos en el mes de diciembre de 2024.	
PASIVO	
Cuentas y Documentos por pagar (9): Al cierre del mes de diciembre se tiene un saldo de \$ 5,249.71	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10): Sin movimientos en el mes de diciembre de 2024.	
Pasivos Diferidos (11): Sin movimientos en el mes de diciembre de 2024.	
Provisiones (12): Sin movimientos en el mes de diciembre de 2024.	
Otros Pasivos (13): Sin movimientos en el mes de diciembre de 2024.	
II. Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión (11): Al cierre de diciembre 2024 presenta un saldo recaudado de \$60,000.00 el cual no sufrió cambios con respecto del mes inmediato anterior	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12): Al cierre del mes de diciembre se presenta un saldo de \$ 3,600,000.00 por concepto de subsidios para gastos de operación.	
Ingresos y Otros Beneficios (14): Al cierre del mes de octubre se presenta un saldo de \$ 2,533.13 obtenido por los rendimientos generados en la cuenta bancaria.	
Gastos y Otras Pérdidas (15): Al cierre del mes de diciembre se tiene \$3,611,625.14 que representa el saldo asignado a servicios personales, materiales y suministros, servicios generales y cooperaciones y ayudas.	
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)	
El ahorro presupuestal que se muestra, deriva de las participaciones recibidas del ayuntamiento que son de 153,796.95 al cierre del mes de diciembre de 2024.	
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)	
Es el resultado de las variaciones de los movimientos respecto del Estado de Situación Financiera y al Estado de Actividades conjuntamente, derivado de esto de puede observar que para el mes correspondiente no se presentó solvencia debido a las participaciones del ayuntamiento y la poca actividad deportiva.	
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)	
En la conciliación podemos observar que solo las variaciones son en la cuenta de activos, al final se obtiene la conciliación obteniendo como resultado el saldo del Estado de Actividades.	

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. MARIANA ITZEL LÓPEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

LIC. MARCO FLAVIO RIVERA COLÍN
TESORERO HONORIFICO



¡Contigo Si!

¡Contigo Si!

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Otzoloitepec, No. 4040 (1) Notas de Memoria (Cuentas de Orden) Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2024 (2) (Cifras en pesos)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)	
Contables:	
Valores: \$0.00	
Emisión de Obligaciones: \$0.00	
Avales y Garantías: \$0.00	
Juicios: \$0.00	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: \$0.00	
Bienes Concesionados o en Comodato: \$0.00	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	
Ley de Ingresos estimada: \$4,190,207.62	
Ley de Ingresos por Ejecutar: -\$1,093.13	
Ley de Ingresos devengada: \$0.00	
Ley de Ingresos Recaudada: \$4,191,300.75	
Cuentas de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado: \$4,177,287.62	
Presupuesto de Egresos por Ejercer: \$61,383.68	
Presupuesto de Egresos Comprometido: \$0.00	
Presupuesto de Egresos Devengado: \$0.00	
Presupuesto de Egresos Pagado: \$4,115,903.94	

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. MARIANA ITZEL LÓPEZ VARGAS
DIRECTORA GENERAL

LIC. MARCO FLAVIO RIVERA COLÍN
TESORERO HONORIFICO



¡Contigo Si!

¡Contigo Si!