

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ocotlán, 4040 Notas de Desglose Del 1 al 31 de julio de 2025 (Cifras en pesos)	
I. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes (4)	
Efectivo Bancos/Reserva Total	
En donde, bancos/reserva se desglosa de acuerdo a lo siguiente:	
CTA BANORTE 1056313463 CTA BANORTE 1303526659	13,957.22 810,975.50
TOTAL	
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)	
Esta parte de las notas de desglose está conformada por las siguientes cuentas:	
Inversiones financieras a corto plazo Deudores Diversos por cobrar a corto plazo Anticipo a proveedores por prestación de servicios	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)	
Se informa que durante el periodo que comprende del 01 al 31 de julio de 2025 en la contabilidad del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ocotlán no se tienen registrados bienes para transformación o consumo.	
Inversiones Financieras (7)	
Se informa que durante el Periodo que comprende del 01 al 31 de julio de 2025 en la contabilidad del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ocotlán no se tiene inversiones financieras, porque no se tiene inversiones financieras que se consideren fidecomisos.	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	
Este apartado está compuesto por los siguientes rubros:	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso Bienes Muebles Activos Intangibles	
Total	
La Cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se desglosa en:	
Terrenos Edificios No Habitacionales Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	
Total	
La Cuenta de Bienes Muebles se desglosa de la forma siguiente:	
Mobiliario y Equipo de Administración Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Equipo de Transporte Equipo de Defensa y Seguridad Maquinaria, otros Equipos y Herramientas Otros Bienes Muebles	
Total	
Por otra parte, el rubro de Activos Intangibles no se muestra la distribución por no presentar movimiento a la fecha que se reporta.	
Estimaciones y Deterioros (9)	
Depreciación Acumulada de bienes muebles	
Total	
Se informa que durante el periodo que comprende Periodo del 01 al 30 de julio de 2025 en la contabilidad del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ocotlán no se efectuaron registros relativos a estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos u otros conceptos similares.	
Otros Activos Circulantes (10)	
Valores en garantía	
Total	
Pasivo (11)	
Cuentas y Documentos por Pagar, en lo que corresponde al Rubro de Pasivo Circulante a continuación se resumen las cuentas y conceptos que lo conforman:	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo Proveedores por Pagar a Corto Plazo Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	
Total	
En lo que se refiere a cuentas de Pasivo No Circulante y Pasivos Diferidos y Otros, a la fecha que se reporta no presentan saldo.	
133.58 14,273.17 16,659.97 0.00	31,066.72

II. Notas al Estado de Actividades					
Ingresos de Gestión (12)					
A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta					
Impuestos	0.00				
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00				
Contribución de Mejoras	0.00				
Derechos	0.00				
Productos	0.00				
Otros ingresos financieros	0.00				
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00				
Total	0.00				
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal (13)					
A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta					
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de aportaciones	951,958.44				
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Jubilaciones	0.00				
Total	951,958.44				
Otros Ingresos y Beneficios (14)					
A continuación se muestran de manera detallada los ingresos obtenidos durante el mes que se reporta					
Ingresos Financieros	0.00				
Inventario por variación de inventarios	0.00				
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00				
Disminución de provisiones	0.00				
Ingresos derivados de financiamientos	0.00				
Otros ingresos y beneficios varios	0.00				
Total	112.96				
Gastos y Otras Pérdidas (13)					
Gastos de Funcionamiento	98.62				
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1.23				
Participaciones y Aportaciones	0.00				
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00				
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	365.84				
Deuda Pública	0.00				
Inversión Pública	0.00				
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00				
Activos Intangibles	0.00				
Total	244,089.59				
En materia de Gastos de funcionamiento es representativo pero necesario para lograr los objetivos del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ocotlán de la prestación de bienes y servicios.					
Se explica de manera resumida las erogaciones que de acuerdo a su monto, se consideran las más representativas en el Periodo del 01 al 31 de julio de 2025 en la contabilidad.					
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)					
Monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado de ejercicios anteriores:					
Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2025	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2025	644,508.03	644,508.03	-490,711.08	0.00	153,796.95
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-490,711.08		-490,711.08
Resultados de Ejercicios Anteriores		644,508.03			644,508.03
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria					0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2025	0.00	644,508.03	-490,711.08	0.00	153,796.95
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2025	0.00	644,508.03	-490,711.08	0.00	153,796.95
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2025	-490,711.08	0.00	1,262,876.12	0.00	772,165.04
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			772,165.04		772,165.04
Resultados de Ejercicios Anteriores		-490,711.08			0.00
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2025	0.00	644,508.03	-490,711.08	0.00	153,796.95
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2025	0.00	-490,711.08	1,262,876.12	0.00	772,165.04
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			772,165.04		772,165.04
Resultados de Ejercicios Anteriores		-490,711.08			0.00
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2025	0.00	644,508.03	-490,711.08	0.00	153,796.95
Resultado por Posición Monetaria					0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2025	0.00	153,796.95	772,165.04	0.00	925,961.99

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

+ GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	365.84	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables NO Presupuestales	0.00	
TOTAL DE GASTO CONTABLE		244,089.59



AYUNTAMIENTO DE OTZOLOITEPEC

 2016-2017

TESORERÍA DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE OTZOLOITEPEC

TESORERO HONORIFICO

L.D. MARCO FLAVIO RIVERA COLÍN

Contigo SI!

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
Contables:	
Valores	0.00
Emisión de obligaciones	0.00
Avales y Garantías	0.00

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Otzoloitepec, 4040
 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
 Del 1 al 31 de julio de 2025
 (Cifras en pesos)

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00
Bienes en concesión y en comodato	0.00
Presupuestarías:	
Cuentas de Ingresos	
LEY DE INGRESOS	
Ley de Ingresos estimada	4,050,619.92
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,893,228.38
Ley de Ingresos devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	2,157,391.54
Cuentas de Egresos	
PRESUPUESTO DE EGRESOS	
Presupuesto de Egresos Aprobado	4,050,619.92
Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,689,569.87
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	9,208.12
Presupuesto de Egresos Pagado	1,351,841.93


AYUNTAMIENTO DE OTZOLOITEPEC
 2023-2027
 TESORERÍA DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE OTZOLOITEPEC
 L.D. MARCO ELVIO RIVERA COLÍN
 TESORERO HONORIFICO

¡Contigo Sí!

(Cifras en pesos)

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ocotlánpec con personalidad jurídica y patrimonio propio con una estructura jurídica perfectamente definida con el propósito de atender a la población deportiva y que de conformidad con ordenamientos legales que señalan la Ley Orgánica Municipal del Estado de México, Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México, Presupuesto de Egresos, Código Financiero del Estado de México y Municipios, y Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Panorama Económico (5)

Un la mayoría de los países de América Latina y el Caribe, el sector de los trabajadores de la salud y los trabajadores de servicios esenciales, como los trabajadores de la salud y los trabajadores de servicios esenciales, se vieron afectados por la pandemia, lo que resultó en una disminución de la productividad y en una pérdida de ingresos. Sin embargo, en consecuencia de la pandemia, se reflejaron diferencias significativas en la recaudación de ingresos.

Autorización e Historia (6)	a) Fecha de creación del ente.
-----------------------------	--------------------------------

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ocotlán es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado por el decreto no. 206 de la H. "VII" Legislatura del Edo. De México, el 5 de diciembre de 2010 e inicio operaciones el 15 de abril de 2017.

Organización y Objeto Social (7)

b) Principal actividad.

Impulsar la actividad deportiva y cultural en todas sus manifestaciones sociales en todos los grupos y sectores del municipio

c) Ejercicio fiscal.

Enero a Diciembre 2025

Persona Moral sin fines de lucro

Entero Mensual de ISR de sueldos y salarios, Entero Mensual de ISR asimilados a salarios, Retención de ISR por la prestación de servicios profesionales, Retención de ISR por el otorgamiento de uso o goce temporal de bienes inmuebles, a nivel Estatal Impuesto sobre Normas, Retenciones del impuesto cecular por la prestación de servicios profesionales y por el otorgamiento de uso o goce temporal de bienes inmuebles.

f) Estructura organizacional básica.



(g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario. No se cuenta con Fideicomisos

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Si se han tomado en cuenta las normas que establece el CONAC y la Ley de Fiscalización.

La normatividad aplicada es la de Costo Histórico.

La normatividad aplicada es la de Costo Histórico.

c) Postulados básicos.

económica, Consistencia, consolidación financiera.

d) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

Políticas de CONAC a partir 2011.

-Plan de implementación:

De acuerdo al CONAC

-Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.

DE ACUERDO AL CONAC

Elaborado por el autor.

Políticas de Contabilidad Significativas (9)

a) Actualización:

En proceso.

(b) Informal sodas are a realization of operations and are subject to the same tax treatment as formal corporations and are subject to the same tax treatment as formal corporations and are subject to the same tax treatment as formal corporations.

OTZOLOTEPEC
AYUNTAMIENTO DE
2006-2017

OTZOLOTEPEC
MUNICIPAL DE CULTURA FISICA
Y DEPORTE DE OTZOLOTEPEC

TESORERIA DEL INSTITUTO

TESORERO HONORIFICO

L.D. MARCO ELIANO RIVERA COLIN

!Contigo Si!