

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACION
<b>ACTIVO</b>	<b>CUENTA</b>	<b>420,325.32</b>	<b>407,142.18</b>	<b>-13,183.14</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>				
	1111 EFECTIVO	0.00	0.00	0.00
	1112 BANCOS	367,180.80	326,520.02	-40,660.78
	1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
	1123 DEUDORES DIVERSOS	0.00	0.00	0.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR</b>				
<b>BIENES DISPONIBLES PARE SU TRANSFORMACION O CONSUMO</b>				
<b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>				
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTENGINIBLES</b>	<b>1240 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTENGINIBLES</b>	<b>63,220.00</b>	<b>92,452.00</b>	<b>29,232.00</b>
	1241 MOBILIARIO Y EQ DE ADMINISTRACION	63,220.00	92,452.00	29,232.00
	1242 MOB EQ EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00
	1243 EQ. INSTRUMENTAL MEDICO Y LABORATORIO	0.00	0.00	0.00
	1244 VEHICULOS Y EQ. DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00
	1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00
	1249 OTROS BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00
	1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-10,075.48	-11,829.84	-1,754.36
<b>ESTIMACION Y DETERIOROS</b>				
<b>OTROS ACTIVOS</b>				
<b>PASIVO</b>	<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>25,372.66</b>	<b>13,253.63</b>	<b>-12,119.03</b>
	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	17,235.66	0.00	-17,235.66
	2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORT	8,137.00	13,253.63	5,116.63
	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>				<b>ACUMULADO</b>
<b>INGRESOS DE GESTION</b>		<b>434,827.97</b>	<b>655,953.15</b>	<b>1,090,781.12</b>
	4173-1-1 Ingresos por Prestación de Servicios	0.00	0.00	0.00
	4223-1-1-2 Subsidios y Subvenciones	434,747.46	655,814.26	1,090,561.72
	4151-1-2-1 Otros Productos (Intereses Ganados)	0.00	0.00	0.00
	4173-1-1-18 Ingresos Diversos	80.51	138.89	219.40
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		<b>304,500.20</b>	<b>524,935.13</b>	<b>829,435.33</b>
	1000 SERVICIOS PERSONALES	248,757.11	421,730.23	670,487.34
	2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	25,352.15	56,105.16	81,457.31
	3000 SERVICIOS GENERALES	12,706.74	29,415.54	42,122.28
	4000 TRANSFERENCIAS	17,684.20	17,684.20	35,368.40
	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	3,508.72	5,263.08	1,754.36
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE</b>	<b>23,343.84</b>	<b>23,343.84</b>	<b>222,189.29</b>
		<b>331,352.76</b>	<b>553,542.05</b>	<b>222,189.29</b>
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PUBLICA</b>		<b>EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>GENERADO DEL EJERCICIO</b>	
	<b>CONCEPTO</b>			
	3111 APORTACIONES	0.00	0.00	0.00
	3211 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	21,418.58	291,477.45	291,477.45
	3221 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	270,058.87	102,411.10	103,475.21
	<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>291,477.45</b>	<b>393,888.55</b>	<b>394,952.66</b>

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
INGRESOS	655,953.15	434,827.97
EGRESOS	553,542.05	331,352.76
	<u>102,411.10</u>	<u>103,475.21</u>
INCREMENTO/ DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE	75,433.61	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	251,086.41	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	326,520.02	

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		221,125.18
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
INGRESOS CONTABLES		221,125.18
EGRESOS PRESUPUESTARIOS		249,666.93
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	29,232.00	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	1,754.36	
TOTAL DE GASTO CONTABLE		222,189.29



Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias			
<b>Contables</b>			
Valores			
Emisión de obligaciones			
Avales y Garantías			
Juicios			
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para prestación de Servicios y Similares			
Bienes en concesión y en comodato			
<b>Presupuestarias</b>			
Cuenta de ingresos			
	<b>8110 Cuenta de ingresos estimada</b>		<b>2,568,128.41</b>
	8120 ley de ingresos por ejecutar	2,285,483.78	
	8150 Ley de ingresos por recaudar	282,644.63	
Cuenta de egresos			
	<b>Presupuesto Aprobado</b>		<b>2,568,128.41</b>
	8211 Presupuesto de egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	1000 1,852,261.00	<b>2,568,128.41</b>
		2000 244,208.80	
		3000 162,634.35	
	8212 Presupuesto de egresos aprobado de Transferencias y Asignaciones	4000 57,937.85	
	8214 Presupuesto de egresos aprobado de intereses, comisiones y otros fas	9000 0.00	
	8216 Presupuesto de egresos aprobado de Bienes Muebles e Inmuebles	5000 251,086.41	
	<b>Presupuesto por Ejercer</b>		<b>2,347,693.48</b>
	SERVICIOS PERSONALES	1,679,287.88	
	MATERIALES Y SUMINISTROS	213,455.79	
	SERVICIOS GENERALES	145,925.55	
	TRANSFERENCIAS	57,937.85	
	MUEBLES E INMUEBLES	251,086.41	
	DEUDA PUBLICA.	0.00	
	<b>Presupuesto Pagado</b>		<b>220,434.93</b>
	SERVICIOS PERSONALES	172,973.12	
	MATERIALES Y SUMINISTROS	30,753.01	
	SERVICIOS GENERALES	16,708.80	
	TRANSFERENCIAS	0.00	
	MUEBLES E INMUEBLES	0.00	
	DEUDA PUBLICA.	0.00	
	<b>Presupuesto Devengado</b>		

L.A. BRISEIDA CONCEPCION MANCILLA VILLAGRAN  
TESORERA



IMCUFIDE ZUMPAHUACÁN 4065  
Notas de Gestión Administrativa  
Periodo del 01 al 31 de enero 2026



Notas de Gestión Administrativa

**Introducción (3)**

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zumpahuacán 2025 - 2027 se considerado un organismo público, descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, es sujeto de derechos y obligaciones. Generando un enfoque e incremento en la práctica del deporte y el desarrollo de la cultura física, convirtiéndolas en complementos indispensables de una educación y formación integral y armónica para toda la población. Ofrecer una alternativa de calidad para promover la cultura física en los ciudadanos de todas edades y géneros, impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio como también propiciar la interacción familiar y social, fomentando la salud física, mental, cultural y el uso adecuado del tiempo libre, trabajando e impulsando valores.

**Panorama Económico y Financiero(4)**

El presupuesto depende de forma directa de los subsidios de operación que hace llegar el municipio al IIMCUFIDE, que permite tender certeza de la cumplimiento de las operaciones

**Autorización e Historia (5)**

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zumpahuacán 2025 - 2027 considerado un organismo público, descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, establecido mediante el Decreto No.126, de fecha 02 de abril de 2008.

El Instituto Municipal de Cultura Física Y Deporte de Zumpahuacán, es un ente comprometido con los deportistas Zumpahuacenses, promoviendo programas que permitan fomentar, desarrollar, organizar, apoyar, realizar y evaluar las diferentes actividades deportivas y siempre dirigido por personas que aman del propio movimiento deportivo municipal.

La Dirección y Administración del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte está a cargo de una Junta Directiva, integrada de acuerdo a los artículos 17 y 18 de la Ley que crea el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zumpahuacán, los miembros de esta Junta Directiva tienen las atribuciones que marcan el Art.21 de la Ley mencionada anteriormente. La Junta Directiva órgano de gobierno del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zumpahuacán, se integran como a continuación se describe:

- i. Un presidente, quien será el presidente municipal.
- ii. Un secretario, quien será el secretario del ayuntamiento.
- iii. Un secretario técnico, quien será el director de IMCUFIDE.
- iv. Cinco vocales quienes serán:
  - a) El regidor del deporte.
  - b) Un representante del sector deportivo del municipio de Zumpahuacán.
  - c) Tres vocales que designe el ayuntamiento a propuesta del presidente y/o director

**Organización y Objeto Social (6)**

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zumpahuacán , atenderá las necesidades de la cultura física y el deporte en la población de nuestro municipio, fomentando la inclusión así como también el deporte popular; deporte competitivo y colaborando con escuelas, asociaciones y deportistas.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)**

Los Estados Financieros son elaborados y emitidos de conformidad con los postulados y disposiciones que señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental, al Manual de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México para el 2026 y del Sistema de Contabilidad así como las disposiciones que señala el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

**Políticas de Contabilidad Significativas (8)**

Las políticas de Contabilidad implementadas por el IMCUFIDE son las establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el CONAC.

**Reporte Analítico del Activo (9)**

Sin Notas a este rubro

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)**

Sin Notas a este rubro

**Reporte de la Recaudación (11)**

Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)**

No se tienen conceptos por DEUDA existen pasivos por pagar a corto plazo derivados de gastos erogados y que se cubren a principios del mes siguiente como lo son los enteros y pagos de cuotas y aportaciones al ISSEMYM y las retenciones de ISR por enterar y pagar al SAT

**Calificaciones Otorgadas (13)**

Sin Notas a este rubro

**Proceso de Mejora (14)**

Sin Notas a este rubro

**Información por Segmentos (15)**

Sin Notas a este rubro

**Eventos Posteriores al Cierre (16)**

Sin Notas a este rubro

**Partes Relacionadas (17)**

Sin Notas a este rubro

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)**

Sin Notas a este rubro

