

Autorización e Historia

El IMCUFIDEC se creó el día 02 de Agosto de 2006

La estructura está basada en el artículo 15 y 89 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de México, y en los últimos años no ha habido cambios importantes.

Panorama Económico y Financiero

El IMCUFIDEC inició el Ejercicio Fiscal 2025, con un Presupuesto de \$ 3'424,063.00 (tres millones cuatrocientos veinticuatro mil sesenta y tres pesos 00/100 M.N.) sus ingresos principalmente es la Participación que le otorga el Municipio. El manejo responsable de las finanzas del IMCUFIDEC, son finanzas sanas ya que se optimiza al máximo el gasto que se realiza sin afectar las actividades a desarrollar.

Organización y Objeto Social

El objeto principal del IMCUFIDEC es la promoción de actividades deportivas entre los habitantes del Municipio de Calimaya

Bases de Preparación de los Estados Financieros

La información financiera que genera el IMCUFIDEC está apegada a la Normatividad emitida por la CONAC

Políticas de Contabilidad Significativas

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de Contabilidad Única Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas permitidas por El OSFEM, y en lo que sea aplicable las Normas Internacionales de Información Financiera oficializadas a través de Resoluciones emitidas por la CONAC (Consejo Nacional de Armonización Contable). Con el fin de armonizar la información contable presupuestaria de los entes públicos

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica

Reporte Analítico del Activo

• Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

A partir de enero de 2016 se aplica depreciación en proporción a los porcentajes emitidos por la CONAC

• Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

Método de depreciación en línea recta

• Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de Investigación y desarrollo

No se cuenta con este tipo de gastos

• 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.

No aplica

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

No aplica

Reporte de la Recaudación

La recaudación del IMCUFIDEC depende en un 100% de la participación recibida por parte del Municipio de Calimaya

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El Instituto no cuenta con Deuda

Calificaciones Otorgadas

No aplica

Proceso de Mejora

Aquí es indispensable la utilización de los Lineamiento Mínimos de Control Financiero, con el fin de tener finanzas sanas y transparentes aunado a las políticas de

Contención del gasto corriente.

Información por Segmentos

Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

Eventos Posteriores al Cierre

El ente público no tiene hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Se Firma al calce. Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

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

Director General

Lic. Abden Santillan Quiñones

Director de Finanzas

Lic. Jose Arturo Vazquez Gutierrez





Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Calimaya 4069

Notas de Desglose

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025



I. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios: Sin Movimiento

Gastos y Otras Pérdidas: No existe ninguna cuenta de gasto en donde represente el 10% o más del total del gasto

II. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO		Saldo al 31/12/2025
Efectivo y Equivalentes		159.78
1111	Caja	65.44
1112	Bancos	94.34
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir		14,906.92
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	14,906.92

Se hara la depuracion del Saldo de Deudores Diversos y/o en su caso el reintegro correspondiente.

Inventarios: Sin Movimientos

Almacenes: Sin Movimientos

Inversiones: Sin Movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		Saldo al 31/12/2025
1241	Mobiliario y Equipo de Administracion	6,793.39
1241	Equipo de Computo y Accesorios	57,446.84
1244	Vehiculos y Equipo de Transporte	165,451.68

Depreciacion	Importe	% Mes	Mensual	Acumulada
Mobiliario y Equipo de Administracion	6,793.39	3	16.99	1,790.66
Equipo de Computo y Accesorios	57,446.84	20	316.67	57,610.19
Vehiculos y Equipo de Transporte	165,451.68	10	1,378.75	56,237.73
Total:	229,691.91		1,712.41	115,638.58

Bienes Inmuebles e Intangibles: sin movimiento

Estimaciones y Deterioros

Depreciaciones	Del mes	Acumulada
Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles	1,712.41	115,638.58

Otros Activos: Sin Movimientos

PASIVO		Saldo al 31/12/2025
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	400.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	66,642.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	224,900.99
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	40,425.66

Se hizo la reclasificacion de saldos

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El patrimonio contribuido no sufrió ninguna modificación durante el mes de Diciembre de 2025

El patrimonio generado sufrió modificación en relacion a las actividades del mes de Diciembre de 2025

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	Diciembre 2025	Noviembre 2025
Efectivo en Bancos - Tesoreria	159.78	4,844.40
Total de Efectivo y Equivalente	159.78	4,844.40
Bienes Muebles adquiridos durante el mes de diciembre de 2025	S / M	0.00
Bienes Inmuebles adquiridos durante el mes de diciembre de 2025	S / M	0.00
Ahorro/ Desahorro antes de rubros extraordinarios		Saldo 31/12/2025 Saldo 30/11/2025
Depreciacion		115,638.58 113,926.17
Incremento en cuentas por cobrar		0.00 0.00

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1. Total de egresos presupuestarios	4,088,515.87
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
Mobiliario y Equipo de Administracion	0.00
3. Mas gastos Contables no Presupuestarios	28,797.39
Ayudas Sociales	4,000.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	21,317.39
Inversion Publica no Capitalizable	3,480.00
4. Total de Gasto Contable	4,117,313.26

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

Director General

Director de Finanzas

Lic. Abdon Santillan Quiñones

Lic. Jose Arturo Vazquez Gutierrez





Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Calimaya 4069

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025



Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores

Emisión de Obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en Concesión y en Comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Se integra debidamente el Estado Analítico de Ingresos al 31 de Diciembre de 2025

Cuentas de Egresos: Se Integra debidamente el Estado Analítico de Egresos al 31 de Diciembre de 2025

En estos rubros no existen movimientos de valores que afecten o modifiquen la situación financiera del Instituto

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

Director General

[Handwritten signature of Lic. Abdon Santillan Quiñones]

Lic. Abdon Santillan Quiñones

Director de Finanzas

[Handwritten signature of Lic. Jose Arturo Vazquez Gutierrez]

Lic. Jose Arturo Vazquez Gutierrez

