



## INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE OZUMBA, ESTADO DE MEXICO

### Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de marzo de 2025

(Cifras en pesos)

#### Autorización e Historia (1)

Se crea el Organismo Público Descentralizado denominado "Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ozumba, como un organismo público con personalidad jurídica y patrimonio propios; mediante Decreto Num 245 el día 1 de agosto de 2006.

El patrimonio del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ozumba, se integra con:

- I. La asignación del 2% del total del presupuesto de egresos del H. Ayuntamiento.
- II. Los bienes muebles e inmuebles que el H. Ayuntamiento le asigne como organismo público descentralizado.
- III. Los apoyos financieros, subsidios, valores, bienes y servicios que provengan del gobierno federal, estatal y municipal.
- IV. Los productos, concesiones, aprovechamientos, donativos, cooperaciones y demás ingresos que adquiera por cualquier título, ya sea público, privado o social.
- V. Los ingresos y utilidades que obtenga por prestación de sus servicios.

#### Panorama Económico y Financiero (2)

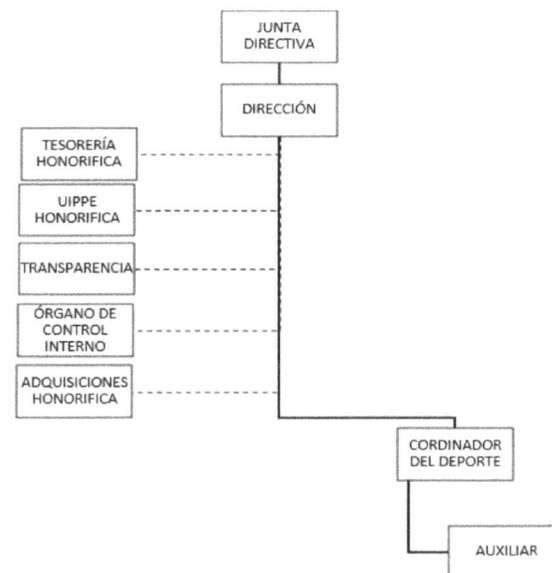
El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ozumba depende en un 90% de las participaciones que el Municipio otorga al organismo por lo que la mayor parte de las acciones, así como el funcionamiento se realiza con dichos recursos por que la toma de decisiones para el mejor funcionamiento dependen del recurso que otorgue el municipio.

#### Organización y Objeto Social (3)

Objeto social: Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio; Propiciar la interacción familiar y social; Fomentar la salud física, mental, cultural y social de la población del municipio; Propiciar el uso adecuado y correcto de los tiempos libres; Promover e impulsar el deporte para los adultos mayores y las personas con capacidades diferentes; Promover el deporte de los trabajadores; Promover el cambio de actitudes y aptitudes; Promover y desarrollar la captación de recursos humanos para el deporte; Elevar el nivel competitivo del deporte municipal; Promover la revaloración social del deporte y la cultura física; Promover fundamentalmente el valor del deporte para el primer nivel de atención a la salud; Promover la identidad del municipio de Ozumba, en el ámbito municipal, estatal, nacional e internacional a través del deporte; Fomentar la integración familiar y social; y Facilitar a los deportistas el acceso a los servicios de salud.

Organización:

#### ORGANIGRAMA DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE OZUMBA, ESTADO DE MÉXICO.



#### Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)

Las bases que se tomaron para la preparación de los estados financieros del presente periodo son conforme a la Normativa emitida a la fecha por el Consejo Nacional de Armonización Contable con apoyo del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios 2025 (vigésima cuarta edición).

#### Políticas de Contabilidad Significativas (5)

Los bienes muebles cuyo costo unitario de adquisición sea menor a 70 veces el valor diario de la UMA, se registran contablemente como un gasto y están sujetos a los controles correspondientes. Los bienes muebles cuyo costo unitario de adquisición sea igual o superior a 70 veces el valor diario de la UMA, se registran contablemente como un aumento en el activo no circulante.

|                                                                                                                      |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)</b>                                           |       |
| Sin Registro                                                                                                         |       |
| <b>Reporte Analítico del Activo (7)</b>                                                                              |       |
| Porcentajes de Depreciación utilizados para bienes muebles:                                                          |       |
| Equipo de computo y tecnologías de la información                                                                    | 33.3% |
| Mobiliario y equipo de administración                                                                                | 10%   |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas                                                                             | 10%   |
| <b>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)</b>                                                               |       |
| Sin Registro                                                                                                         |       |
| <b>Reporte de la Recaudación (9)</b>                                                                                 |       |
| En este periodo se percibió una recaudación por \$ 159,320.29 por subsidio por parte del municipio.                  |       |
| <b>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)</b>                                            |       |
| El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ozumba no cuenta con Deuda registrada en el portal de Hacienda |       |
| <b>Calificaciones Otorgadas (11)</b>                                                                                 |       |
| Ninguna                                                                                                              |       |
| <b>Proceso de Mejora (12)</b>                                                                                        |       |
| Fomentar las actividades deportivas para poder aumentar los ingresos del Instituto                                   |       |
| <b>Información por Segmentos (13)</b>                                                                                |       |
| No Aplica                                                                                                            |       |
| <b>Eventos Posteriores al Cierre (14)</b>                                                                            |       |
| Ninguno                                                                                                              |       |
| <b>Partes Relacionadas (15)</b>                                                                                      |       |
| No Aplica                                                                                                            |       |
| <b>Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)</b>                               |       |

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



Lic. Edgar Sanchez Rios



# INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE OZUMBA, ESTADO DE MEXICO

## Notas de Desglose Del 1 al 31 de marzo de 2025 (Cifras en pesos)

### I. Notas al Estado de Situación Financiera

#### ACTIVO

##### Efectivo y Equivalentes (1)

1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo \$ 171.20 El saldo corresponde a la administracion 2025-2027 por concepto de accesorios

##### Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

Sin Registro

##### Inventarios (3)

Sin Registro

##### Almacenes (4)

##### Inversiones Financieras (5)

Sin Registro

##### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)

1241 Mobiliario y Equipo de Administración \$ 91,469.00 El saldo corresponde a los bienes adquiridos por el IMCUFIDE

1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas \$ 83,468.84 El saldo corresponde a los bienes adquiridos por el IMCUFIDE

1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles \$ -70,159.05 El saldo corresponde a la depreciacion acumulada al mes de febrero 2025 de los bienes del IMCUFIDE

##### Estimaciones y Deterioros (7)

Sin Registro

##### Otros Activos (8)

Sin Registro

#### PASIVO

##### Cuentas y Documentos por paga (9)

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$ 11,142.77 El saldo corresponde al ISR del mes de enereo pendiente de enterar al SAT en el mes de abril

##### Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10)

Sin Registro

##### Pasivos Diferidos (11)

Sin Registro

##### Provisiones (12)

Sin Registro

##### Otros Pasivos (13)

Sin Registro

### II. Notas al Estado de Actividades

##### Ingresos y Otros Beneficios (14)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones \$ 159,320.29 El saldo corresponde al subsidio otorgado por el Municipio de Ozumba correspondiente al mes de marzo

##### Gastos y Otras Pérdidas (15)

Servicios Personales \$ 151,481.92 El saldo corresponde al pago cumulado por sueldos y asimilados al personal del organismo

Servicios Generales \$ 23,660.87 el saldo corresponde a los servicios contratados por el IMCUFIDE para su funcionalidad administrativa y operativa

Otros gastos \$ 7,730.80 El saldo corresponde a la depreciacion acumulada

### III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

Saldo neto en la Hacienda Publica/Patrimonio 2025 \$ 293,006.42 El saldo corresponde al resultado del ejercicio del mes corriente (Ahorro)

### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones \$475,880.01 Corresponde a los ingresos por subsidios por el Municipio de Ozumba

Servicios Personales \$151,481.92 El saldo corresponde al pago por sueldos y asimilados al personal del organismo

Servicios Generales \$ 23,660.87 El saldo corresponde a los servicios contratados por el IMCUFIDE para su funcionalidad administrativa y operativa

Otros gastos \$ 7,730.80 El saldo corresponde a la depreciacion mensual

Bienes Muebles \$ 41,150.00 El saldo corresponde a los bienes adquiridos en el mes

Otras aplicaciones \$ 171.20 El saldo corresponde a la administracion 2025-2027 por accesorios

### V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

|                                                 |               |               |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.- Total de Ingresos Presupuestarios           | \$ 475,880.01 |               |
| 2.- Más Ingresos contables no presupuestarios   | \$ 0.00       |               |
| 3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables | \$ 0.00       |               |
| 4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)       |               | \$ 475,880.01 |
| 1.- Total de Egresos Presupuestarios            | \$ 175,142.79 |               |
| 2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables  | \$ 0.00       |               |
| 3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios     | \$ 7,730.80   |               |
| 4.-Total de Gasto Contable (4=1-2+3)            |               | \$ 182,873.59 |

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**



Lic. Edgar Sanchez Rios



# INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE OZUMBA, ESTADO DE MEXICO

## Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 31 de marzo de 2025

(Cifras en pesos)

### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

#### Contables:

Valores

Sin Registro

Emisión de Obligaciones

Sin Registro

Avales y Garantías

Sin Registro

Juicios

Sin Registro

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

Sin Registro

Bienes Concesionados o en Comodato

Sin Registro

#### Presupuestarias:

#### Cuentas de Ingresos:

|      |                              |                 |
|------|------------------------------|-----------------|
| 8110 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA     | \$ 1,530,955.95 |
| 8120 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | \$ 1,055,075.94 |
| 8150 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA    | \$ 475,880.01   |

#### Cuentas de Egresos:

|      |                                                                                              |                 |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 8210 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                                                              |                 |
| 8211 | Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento                                  | \$ 1,430,679.95 |
| 8212 | Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas    | \$ 39,865.00    |
| 8216 | Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                   | \$ 60,411.00    |
| 8220 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                                                           |                 |
| 8221 | Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento                               | \$ 1,255,537.16 |
| 8222 | Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | \$ 39,865.00    |
| 8226 | Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                | \$ 19,261.00    |
| 8250 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                                                             |                 |
| 8251 | Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento                                 | \$ 0.00         |
| 8270 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                                                                |                 |
| 8271 | Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento                                    | \$ 175,142.79   |
| 8276 | Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles                     | \$ 41,150.00    |

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

Tesorero Honorífico

IMCUFIDE

Lic. Edgar Sanchez Rios

OZUMBA # 2025 - 2027

SECRETARÍA DE GOBIERNO