



CHICÓLOAPAN 2025-2027
IMCUFIDE
AL SERVICIO DEL PUEBLO

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE CHICÓLOAPAN

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO DE 2026

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4): Se ve reflejado un saldo en la cuenta 1111-1-1-1 Caja Imcufide de \$191,496.12 ingresos pendientes de transferir a bancos que corresponden a ejercicios anteriores al 2019 pendientes de solventar y/o aclarar, de la cuenta 1111-2-1-7 \$50,990.86 corresponden al fondo fijo pendiente de comprobar, de la cuenta 1111-1-1-4 \$84.91 corresponden al ejercicio 2021 pendiente de reintegrar.

Deréchos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por \$3,820,094.77 saldo pendiente de comprobar y/o aclarar de administraciones anteriores, \$1,431,748.07 corresponden a crédito al salario, \$141,563.30 corresponden a subsidio al empleo de ejercicios del 2019-2021, \$-179.00 corresponden a subsidio de ejercicios del 2022-2024, \$5,907.60 corresponden a la persona Olga Osorio Bolaños, \$2,241,050.40 corresponden a la persona Leticia Francisco Morales; ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO POR \$2,469,068.68, saldo pendiente de comprobar con empresas a nombre de aldea cristina miranda vázquez y vision intelligent sa de cv por conceptos de adquisición de servicios de mantenimientos, material de oficina y combustible pendientes de comprobar.

Inversiones Financieras (7) NO SE REFLEJAN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8): La depreciación se realiza mensualmente de acuerdo a lo establecido en las políticas de registro señaladas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno del Estado de México 2026.

Bienes	% Anual
Automóviles y Equipo Terrestre	20
Otros equipos de transporte	20
Equipo de Cómputo y tecnologías de la información	33.3
Mobiliario y Equipo de administración	10
Edificios	2
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10
Activos biológicos	20
El resto	20

Estimaciones y Deterioros (9) Depreciación Acumulada de Bienes Muebles y registro de depreciación por la cantidad de 633,965.68

Otros Activos (10) sin movimiento alguno en este periodo con respecto a este rubro.

Pasivo (11)

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo se tiene un saldo al 31 de marzo de 2026 de -\$1,973,102.75. Proveedores por pagar a corto plazo se tiene un saldo de \$5,000.00. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo un saldo de -\$2,131,850.09 y crédito fiscal con un saldo de -\$11,679.00

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO. ISR y cuotas al ISSEMYM se encuentran pagadas al 31 de marzo de 2026, sin tener adeudo alguno.

II. Notas al Estado de Actividades



CHICOLOAPAN 2025-2027
IMCUFIDE
AL SERVICIO DEL PUEBLO

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHICOLOAPAN

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO DE 2026

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión (12): Se informa el monto total recaudado de los diversos ingresos del IMCUFIDE al 31 de marzo de 2026: Ingresos de Organismo del Deporte : \$36,010 y Subsidios para gastos de operacion: \$4,094,472.00

Gastos y Otras Pérdidas (13) Se informa de los diferentes gastos que el IMCUFIDE a ejercido al 31 de marzo de 2026:

Servicios personales: \$606,753.97
Materiales y suministros: \$2,539,038.32
Servicios generales: \$669,019.07

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) Se presehto un decremento en el Patrimonio (Hacienda Pública) al 31 de marzo de 2026 de \$411,887.77

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

Aplicación : \$3,814,811.36

	Origen: \$4,130,482.00	
	Mes Actual	Mes Anterior
Efectivo en Bancos-Tesorería	\$663,650.31	\$1,154,413.47
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$663,650.31	\$1,154,413.47

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13):

Adquisición de bienes muebles por \$0.00

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



C.P. LETICIA FRANCISCO MORALES
TESORERA



CHICULOAPAN 2025-2027
IMCUFIDE
AL SERVICIO DEL PUEBLO

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHICULOAPAN

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO DE 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: sin movimientos

Emisión de obligaciones: sin movimientos

Avales y Garantías: sin movimientos

Juicios: sin movimientos

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

Bienes en concesión y en comodato: sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: no existe diferencia entre los ingresos presupuestarios y contables

Cuentas de Egresos: De los egresos contables y presupuestados no existen diferencia durante este periodo.

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

CHICULOAPAN 2025-2027
IMCUFIDE
AL SERVICIO DEL PUEBLO
DIRECCIÓN DE FINANZAS

C.P. LETICIA FRANCISCO MORALES
TESORERA



CHICULOAPAN 2025-2027
IMCUFIDE
AL SERVICIO DEL PUEBLO

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHICULOAPAN

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO DE 2026

C) Notas de Gestión Administrativa

Intróducción (3): El IMCUFIDE de Chicoloapan presenta el 1er informe trimestral del ejercicio fiscal 2026 al Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, para dar cumplimiento a la normatividad vigente.

Panorama Económico y Financiero(4): El IMCUFIDE solo cuenta con ingresos propios por los servicios que presta en cada una de sus disciplinas deportivas que presta a la comunidad y el otro rubro donde capta ingresos es por la aportación que proporciona el municipio.

Autorización e Historia (5): Es aprobado por ley el 26 de septiembre de 2013 y la modificación inicial es que se rige por junta de consejo como lo establece la misma ley que crea el organismo público descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Chicoloapan, publicado el 04 de octubre de 2013.

Organización y Objeto Social (6): I. Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio, específicamente en los niños y jóvenes; II. Propiciar y fomentar la interacción familiar y social; III. Fomentar la salud física, mental, cultural y social de la población del municipio; IV. Propiciar el uso adecuado y correcto de los tiempos libres; V. Promover e impulsar el deporte para los adultos mayores y las personas con capacidades diferentes; VI. Promover el deporte de los trabajadores; VII. Promover el cambio de actitudes y aptitudes; VIII. Promover y desarrollar la capacitación de recursos humanos para el deporte; IX. Elevar el nivel competitivo del deporte municipal; X. Promover la revaloración social del deporte y la cultura física; XI. Promover fundamentalmente el valor del deporte para el primer nivel de atención a la salud; XII. Promover la identidad del municipio de Chicoloapan, en el ámbito municipal, estatal, nacional e internacional a través del deporte; XIII. Facilitar a los deportistas el acceso a los servicios de salud.

Base de Preparación de los Estados Financieros (7): Con estricto apego a la normatividad de la CONAC así como a sus disposiciones legales. Así como se aplican los postulados básicos.

Políticas de Contabilidad Significativas (8): Se llevan a cabo los comités para un mejor control del patrimonio así como se identifica los importes que tienen cada uno de ellos, realizando conciliaciones físicas y contables de forma semestral.

Reporte Analítico del Activo (9): Se realizó la conciliación físico contable de bienes patrimoniales

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10): no se tienen fideicomisos

Reporte de la Recaudación (11): Son los recursos captados por prestación de los servicios a usuarios y la aportación que le municipio otorga a este.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12): El IMCUFIDE no cuenta con deuda.

Calificaciones Otorgadas (13): N/A

Proceso de Mejora (14): Establecimiento y autorización de reglamentos para cada área del instituto, así como la aplicación de gasto de acuerdo a su prioridad.

Información por Segmentos (15)

Eventos Posteriores al Cierre (16): No se consideraron eventos posteriores al cierre del ejercicio

Partes Relacionadas (17)

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

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


IMCUFIDE
AL SERVICIO DEL PUEBLO
DIRECCIÓN DE FINANZAS

C.P. LETICIA FRANCISCO MORALES
TESORERA