INS...TO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE D... PAZ

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de Septiembre 2026

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1)

A) Fecha de creacion del ente publico: El Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de la Paz es una persona Juridica colectiva, con personalidad y patrimonio propio con capacidad para obligarse a en terminos de la Constitucion Politica del Estado Libre y Soberano de Mexico, del Codigo Civil del Estado de Mexico, en sus articulos 25 fraccion I, 26 y 27, articulos 115 fraccion I y II de la Constitucion Politica de los Estados Unidos Mexicano, asi como en los articulos 1-3 del decreto 307 del 25 de Agosto 2009.
B) Principales cambios en su estructura: El Instituto, ha mantenido la estructura inicial teniendo un consejo como maximo Organo de Gobierno, un Director General, un Jefe de Finanzas, su contraloria depende del Organo de control interno al igual que los asuntos juridicos y el area planeacion.

Panorama Económico y Financiero (2)

Actualmente el IMCUFIDE de La Paz, percibe ingresos denominados "Subsidios para gastos de operación" que le otorga el Ayuntamiento de la Paz mediante una participacion mensual, misma que sirve para cubrir los gastos de nomina, gastos de administracion y operativos. No se persiben participaciones o subsidios Federales ni Estatales

Organización y Objeto Social (3)

En términos de la ley que crea el organismo publico descentralizado denominado el instituto municipal de cultura fisica y deporte de la paz , sus objetivos son los siguientes:

I. impulsar la practica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio

II. propiciar la interaccion familiar y social

III. fomentar la salud fisica, mental, cultural y social de la poblacion del municipio

IV. propicar el uso adecuado y correcto de los tiempos libres

V. promover e impulsar el deporte para los adultos mayores y las personas con discapacidad

VI. promover el deporte de los trabajadores

VII. promover el cambio de actitudes y aptitudes

VIII. promover y desarrollar la captacion de recursos humanos para el deporte

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)

Se han observado las normatividades emitida por la CONAC, así como, los postulados básicos y la ley de fiscalización superior del estado de mexico

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos

Postulados básicos: sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, devengo contable, valuación, dualidad económica, consistencia

Políticas de Contabilidad Significativas (5)

a) Actualización. La entidad no reconoce los efectos inflacionarios en los estados financieros,

b) No se realizan operaciones en el Extranjero

c) No se tienen inversiones en compañías subsidiarias no consolidadas y asosiadas.

d) Sistema y método de valuación de inventarios. Como política las existencias se valúan a costo promedio, la afectación por las compras realizadas de artículos que se distribuirán a través de programas de beneficio social se llevan a la cuenta de Almacén, en el Activo Circulante, afectando las asignaciones presupuéstales correspondientes y se abrirán los auxiliares necesarios para controlar por tipo los materiales resguardados en el Almacén,

e) Beneficios a empleados, la determinación de sueldos se lleva a cabo en base a las tarifas de la Ley del ISR, se les otorgan las prestaciones sociales de Ley, y los incrementos se ajustan de conformidad con el salario mínimo establecido por el DOF.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)

a) activos en moneda extranjera: no aplica

b) pasivos en moneda extranejra: no aplica

c) Posición en moneda extranjera: no aplica

d) Tipo de cambio: directo

e) Equivalente en moneda nacional: peso-dollar, de acuerdo a mercado de valores.

Reporte Analítico del Activo (7)

Durante el mes de septiembre no se adquirieron ACTIVOS.

La depreciación acumulada ascciende a $-366,141.49, el método que utilizamos para la depreciación es el de linea recta ya que se considera el mismo porcentaje de depredación para todos los años de vida útil de los bienes, las tasas aplicadas son las estableadas en ei Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2026., los importes son los siguientes: Vehículos 10%, Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias 20%, Equipo de Computo 20%, Mobiliario y equipo de Ofidna 3%, Edificios 2%, Maquinaria 10% el resto 10%. la cual se aplica de forma pardal, debido a que no se realizaron revaluadones durante la administradon anterior y existen bienes que ya se depredaron al 100 porciento, de igual forma no se ha realizado la concilladon fisico contable para la depuradon de bienes muebles e inmuebles.

No aplica cambios en los porcentajes por deterioro.

No se realizaron gastos sobre investigación y desarrollo en el ma de inventarios.

No exisen riesgos por tipo de cambio e interes

valor de la construcción de bienes: No aplica

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)

Sin Fideicomisos, Mandatos y contratos Análogos.

Reporte de la Recaudación (9)

INGRESO	RECAUDACION DEL MES	ACUMULADO 2026	PROYECCION (6 MESES)
INGRESOS LOCALES	$ 673,204.79	$ 4,039,374.95	$ 7,039,374.95
INGRESOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00
SUMA INGRESOS	$ 673,204.79	$ 4,039,374.95	$ 7,039,374.95

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)

El Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de La Paz no ha incurrido en deuda Publica

Calificaciones Otorgadas (11)

El Instituto no cuenta con calificación alguna

Proceso de Mejora (12)

Las políticas de control interno implementadas están apegadas a la normatividad y propósito de mejora continualineamientos emitidos por el Órgano Superior de Fiscaiizadón del Estado de México. Con el propósito de mejora continua

Información por Segmentos (13)

NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre (14)

NO APLICA

Partes Relacionadas (15)

No existen partes relacionadas, que puedan ejercer influencia significativa en la toma de desiciones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)

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

TESORERÍA

IMCUFIDE

2025 - 2027

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PAOLA GUZMAN IBARRA

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LA PAZ

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de Septiembre 2026

(Cifras en pesos)

I.Notas al Estado de Situación Financiera
ACTIVO
Efectivo y Equivalentes (1)
1111 Efectivo - El Fondo fijo no esta autorizado por el consejo del IMCUFIDE
1112 Bancos La cuenta de bancos tiene a la fecha un saldo de $1,544,454.35, lo cual esta integrado por recurso propio
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)
1123 Deudores Diversos por cobrar a corto plazo. El saldo al 30 de septiembre es de $24,545.18
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Prestacion de Servicios a C.P. por un monto de $3,966.00
Inventarios (3)
No se manejan bienes de consumo para su transformación, por lo tanto no se aplica este rubro
Almacenes (4) SIN MOVIMIENTOS
Inversiones Financieras (5) SIN MOVIMIENTOS
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)
Durante el mes de septiembre no se adquirieron ACTIVOS.
La depreciación acumulada ascciende a $-366,141.49, el método que utilizamos para la depreciación es el de linea recta ya que se considera el mismo porcentaje de depredación para todos los años de vida útil de los bienes, las tasas aplicadas son las estableadas en ei Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2026., los importes son los siguientes: Vehículos 10%, Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias 20%, Equipo de Computo 20%, Mobiliario y equipo de Ofidna 3%, Edificios 2%, Maquinaria 10% el resto 10%. la cual se aplica de forma pardal, debido a que no se realizaron revaluadones durante la administradon anterior y existen bienes que ya se depredaron al 100 porcientó, de igual forma no se ha realizado la concilladon fisico contable para la depuradon de bienes muebles e inmuebles.
No aplica cambios en los porcentajes por deterioro.
Estimaciones y Deterioros (7) NO APLICA
Otros Activos (8) NO APLICA
PASIVO
Cuentas y Documentos por paga (9)
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo $1,178,917.75
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo tiene un monto de $34,991.44
2211 Proveedores por Pagar a Largo Plazo. Sin proveedores de este tipo
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) No existen Fondos y Bienes en Garantía por parte de Terceros.
Pasivos Diferidos (11) 2233 No existe deuda diferida.
Provisiones (12) Se realizan sobre pasivos a corto plazo, registrando el devengado
Otros Pasivos (13) no aplica
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos y Otros Beneficios (14)
Los principales ingresos que obtiene el Instituto son:Los ingresos que tuvo el Instituto de este periodo fue en su mayoria por subsidios de parte del ayuntamiento, con un total de $6,046,073.60
Gastos y Otras Pérdidas (15)
el total ejercido en este mes es de $6,090,361.94 siendo los Gastos de Funcionamiento el Rubro que tuvo mas gastos
Servicios personales: $2,190,058.29
Materiales Suministros: $1,292,728.64
Servicios generales: $2,452,147.36
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)
Los recursos que modifican al patrimonio generado en este mes ascienden a $-44,288.34 que se debe principalmente a Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro). Negativo
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

CONCEPTO	AGOSTO 2026	IEMBRE 2026
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesoreria	1,209,011.38	1,544,454.35
Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondo con afectacion especifica	0.00	0.00
Depositos de Fondos de Terceros en Garantia y/o administracion	0.00	0.00
Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00

CUENTA	ADQUISICION DEL MES	ADQUISICION ACUMULADA
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Publico	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	-	402,085.63
Mobiliario y Equipo de	0.00	367,285.63
Mobiliario y Equipo Educacional	0.00	34,800.00
Equipo e Instrumental Médico y	0.00	0.00
Vehículos V Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y	0.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras inversiones	0.00	0.00

Conciliacion de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCEPTO	AGOSTO 2026	SEPTIEMBRE 2026
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	- 386,638.28	- 44,288.34
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	- 360,760.64	- 366,141.49
Amortización	0.00	0.00
incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en Inversiones producido por revalación	0.00	0.00
Ganancia/perdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujosda efectivo Netos de las Actividades de Operación	- 386,638.28	- 44,288.34

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

Se da cumplimiento a los acuerdos del Consejo Nacional de Armonización Contable respecto de la implementación y registro de los momentos contables de ingresos y egresos y sus reformas publicadas en el Diario Oficial de la Federación; en el presente mes no existe diferencia entre los ingresos y egresos presupuéstales contra los contables.

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LA PAZ, 4086	
Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre de 2026	
(oifras en pesos)	
CONCEPTO	**2026**
1. Total de Ingresos Presupuestarios	703,700.00
Estado de Actividades	
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	22.12
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3Disminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o deterioro u obsolencia	0.00
2.4Dismicución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	22.12
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
Estado Analitico de Ingresos devengado (presupuestario)	
	0.00
3.1 Aprovechamientos	0.00
3.2Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
3.3Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	0.00

NSTITU	UNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LA PAZ, 4086
(	iacion entre los Egresos Presupuestarios y Contables
Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre de 2026	
(cifras en pesos)	
CONCEPTO	**2026**
1. Total de Egresos Presupuestarios	764,863.23
Estado de Analitico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	
2. Menos egresos Presupuestarios No Contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educadonal y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10Bienes Inmuebles	0.00

TESORERÍA

IMCUFIDE

LA PAZ 2025 - 2027

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PAOLA GUZMAN IBARRA

INS[illegible]TO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE [illegible] PAZ Notas de Memoria (Cuentas de Orden) Del 1 al 30 de Septiembre 2026 (Cifras en pesos)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias
Contables:
Valores: NO APLICA
Emisión de Obligaciones: NO APLICA
Avales y Garantías: NO APLICA
Juicios: NO APLICA
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: NO APLICA
Bienes Concesionados o en Comodato: NO APLICA
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos: Tenemos una Ley de Ingresos estimada por un importe de $8,040,000.00 en este mes recaudamos $673,204.79 por lo que la ley de ingresos por ejecutar a este mes queda en $1,993,927.20
Cuentas de Egresos: Tenemos un presupuesto de egresos aprobado por $8,040,000.00 para este mes el importe del presupuesto de egresos pagado asciende a $4,861,072.41 que se integra principalmente de los rubros de gastos de funcionamiento y transferencias, asignaciones y subsidios; en el presupuesto de egresos comprometido tenemos $0.00 en el presupuesto de egresos devengado se registraron $1,181,002.05, lo que nos da un Presupuesto por Ejercer por la cantidad de $1,997,925.54

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

TESORERÍA

IMCUFIDE LA PAZ 2025 - 2027

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
PAOLA GUZMAN IBARRA