



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

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de junio 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)

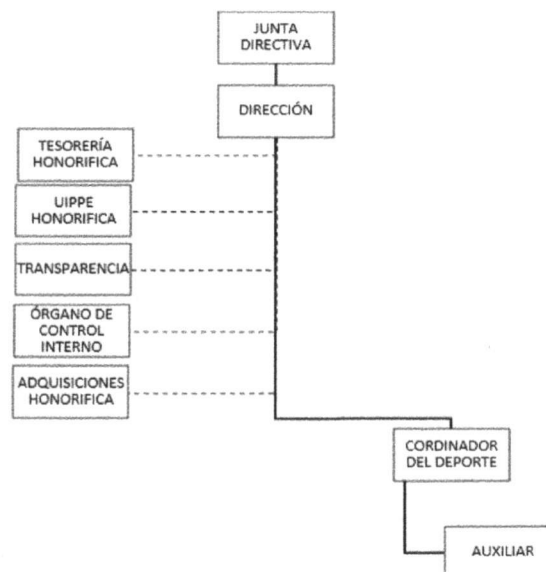
El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ozumba depende en un 90% de las participaciones que el Municipio otorga al organismo por lo que la mayor parte de las acciones, así como el funcionamiento se realiza con dichos recursos por que la toma de desiciones para el mejor funcionamiento dependen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

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

Sin Registro	
Reporte Analítico del Activo (7)	
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%
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)	
Sin Registro	
Reporte de la Recaudación (9)	
En este periodo se percibió una recaudación por \$ 183,180.78 por subsidio por parte del municipio.	
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)	
El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ozumba no cuenta con Deuda registrada en el portal de Hacienda	
Calificaciones Otorgadas (11)	
Ninguna	
Proceso de Mejora (12)	
Fomentar las actividades deportivas para poder aumentar los ingresos del Instituto	
Información por Segmentos (13)	
No Aplica	
Eventos Posteriores al Cierre (14)	
Ninguno	
Partes Relacionadas (15)	
No Aplica	
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 correctos y son responsabilidad del emisor”



Lic. Edgar Sanchez Rios

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

El saldo de \$15,000 corresponde al fondo fijo otorgado al Director del Instituto

el saldo de \$ 502,659.77 corresponde al subsidio otorgado por el municipio al Instituto

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 \$ 162,019.76

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 \$-80,061.31 El saldo corresponde a la depreciacion acumulada al mes de junio 2025 de los bienes del IMCUFIDE

Estimaciones y Deterioros (7)

Sin Registro

Otros Activos (8)

Sin Registro

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9)

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$ 12,954.00 El saldo corresponde al ISR del mes de abril pendiente de enterar al SAT en el mes de junio

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 \$ 183,180.78 El saldo corresponde al subsidio otorgado por el Municipio de Ozumba correspondiente al mes de junio

Gastos y Otras Pérdidas (15)

Servicios Personales \$308,193.55 El saldo corresponde al pago acumulado por sueldos y asimilados al personal del organismo

Servicios Generales \$ 21,594.31 El saldo corresponde a los servicios contratados por el IMCUFIDE para su funcionalidad administrativa y operativa

Otros gastos \$30,210.00 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 \$ 670,133.06 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	\$1,002,338.32	Corresponde a los ingresos por subsidios por el Municipio de Ozumba
Servicios Personales	\$308,193.55	El saldo corresponde al pago por sueldos y asimilados al personal del organismo
Materiales y suministros	\$21,594.31	El saldo corresponde a los materiales y suministros del IMCUFIDE para su funcionalidad
Servicios Generales operativa	\$30,210.00	El saldo corresponde a los servicios contratados por el IMCUFIDE para su funcionalidad administrativa y
Ayudas sociales	\$26,000.00	El saldo corresponde a las ayudas otorgadas para actividades deportivas por parte del instituto
Bienes Muebles	\$ 111,700.76	El saldo corresponde a los bienes adquiridos

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

1.- Total de Ingresos Presupuestarios	\$1,015,297.14	
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)		\$ 1,015,297.14
1.- Total de Egresos Presupuestarios	\$514,984.90	
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	\$ 0.00	
3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios	\$ 17,633.06	
4.-Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		\$ 532617.06

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



Tesorero Honorifico

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 30 de junio 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	\$ 515,658.81
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 1,015,297.14

Cuentas de Egresos:

7731	FIANZAS CONTRATADAS	\$ 3,962.87
7732	CONTRATACION DE FIANZAS	\$ 3,962.87
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	\$ 1,347,399.95
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	\$ 143,691.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	\$ 987,402.09
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 13,865.00
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 14,703.96
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	\$ 359,997.86
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias	\$ 26,000.00
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 128,987.04

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

Tesorero Honorifico

Lic. Edgar Sanchez Rios

