IMCUFIDE DE EL ORO Notas de Gestión Administrativa
CUENTA ANUAL 2025
(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) La Contabilidad y los Estados Financieros del Instituto Descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de El Oro, estan apegadas a las politicas, principios, normas, procedimientos tecnicos de contabilidad publica emitidas en el manual unico de contabilidad gubernamental asi como el manual para la integracion del informe mensual por el organo superior de fiscalizacion, lo anterior ha permitido la generacion de la informacion necesaria para la toma de decisiones y el control interno y externo de la administracion publica municipal.

Panorama Económico y Financiero (2) se informa que las principales condiciones economico financieras bajo las cuales el ente publico estuvo operando fueron favorables debido a que el municipio de el oro, tuvo

Organización y Objeto Social (3) Se tiene una organización jerarquica con el mismo flujo de informacion. Es una institucion de orden publica, base de la division territorial y de la organización politica y administrativa de estado de mexico, con personalidad juridica y patrimonio propio autonomo en su gobierno interior y con libre administracion de su hacienda de acuerdo al articulo 115 de la constitutcion politica de los estados unidos mexicanos, 112 de la constitucion politica del estado libre y soberano de mexico y art. 1 de la ley organica municipal de estado de mexico.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) se toma en cuenta la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Ley de inresos del estado de mexico para el ejercicio fiscal; ley de egresos de los organismos descentralizados; ley de fiscalizacion Superior del Estado de Mexico y codigo financiero del estado de mexico; manual unico de contabilidad gubernamental para el estado de mexico. b) la normatividad aplicada para el reconocimiento, valuacion y revelacion de los diferentes rubros de la informacion financiera, asi como las bases de medion utilizadas para la elaboracion de los estados financieros, por ejemplo: costo historico, valor de realizacion, valor de recuperacion o cualquer otro metodo empleado y los criterios de aplicacion de los mismos; C) los postulados basicos que son 11

Políticas de Contabilidad Significativas (5) a) Analisis del comportamiento de la recaudacion correspondiente al ente publico o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos propios asi como de la participaciones otorgadas por el municipio; b) proyeccion de la recaudacion e ingresos en el mediano plazo: se estima que la recaudacion solamente crecera por los percentajes permitidos por ley de año a año.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) La capacidad financiera de esta institucion se basa principamente a la difision y activacion fisica dentro del municipio, estado y pais. De igual forma

Reporte Analítico del Activo (7) los Estados Financieros reflejan la vida util o percentajes de depreciacion, deterioro o amortizacion utilizados en los diferentes tipos de activos.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) no se tienen registrados. En la contabilidad no se reflejan operaciones de este tipo.

Reporte de la Recaudación (9) en el estado de actividades del municipio de el oro, refleja los conceptos de ingresos que se maneja en el mismo, destacando principalmente por los ingresos de gestion y por la

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) los adeudos que se presentan son en cuentoa a deuda a corto plazo, es derivada de los adeudos que se tienen con el mismo que sera pagado en los meses subsecuentes del ejercicio fiscal que se informa, asi como compromisos de pago a proveedores que seran pagados en los meses posteriores.

Calificaciones Otorgadas (11) no se cuenta con calificaciones otorgadas o certificadas

Proceso de Mejora (12) se informara de: a) principales politicas de control interno: apego al presupuesto con racionalidad y transparencia; b) medidas de desempeño financiero, metas y alcance: racionalr el uso de los recursos, sobre todo en el primer semestre del apo para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.

Información por Segmentos (13) Existe un portal digital municipal en el cual se localiza un icono de IMCUFIDE, accediendo se encuentra la informacion de carácter publico del instituto

Eventos Posteriores al Cierre (14) sin movimientos

IMCUFIDE DE EL ORO Notas de Desglose
CUENTA ANUAL 2025
(Cifras en pesos)

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1): en la cta 1111 representa el saldo en caja por la cantidad de $ de los cuales la administracion anterior dejo con cheque de caja por la cantida de, 0.00 y la diferencia es por ingresos
de los periodos de marzo a abril pendientes de depositar a bancos, de la cuenta 1112 de bancos por la cantidad $ saldo a termino del preriodo por los movimientos realizados por la

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) de la cuenta 1123 corresponde a deudores diversos y tiene un saldo de $ 0.00, de los cuales $ 0.00 de subsidio al empleo pendiente por

Inventarios (3) sin movimientos al cierres de este periodo

Almacenes (4) sin movimientos al cierre de este periodo

Inversiones Financieras (5) sin movimientos al cierre de este periodo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6),

Mobiliario y equipo son los bienes con los que cuenta el IMCUFIDE y que son necesarios para el desempeño de sus funciones y servicios que presta a la poblacion del Municipio de El Oro

Mobiliario y Equipo de Administracion $113,736.61, sin movimeintos al cierre de este periodo
Maquina, otros Equipos y Herramientas $24,229.99, sin movimientos al cierre de este periodo
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo $6,670.00 sin movimientos al cierre de este periodo
Estimaciones y Deterioros (7) El monto de este rubro asciende a -$55,190.05 el cual corresponde a las cuentas 1261 Depreciacion Acumulada de Bienes Inuebles y 1263 Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles que
Otros Activos (8) sin movimientos al cierre de este periodo
PASIVO
Cuentas y Documentos por paga (9) cuenta 2111 de sueldos y salarios pendientes de pago del presente ejercicio por la cantidad $ 0.00; se dejaron pasivos pendientes de pago de proveedores por $ 0.00, al mes de Diciembre 2025; de la cuenta 2117 saldo es de $ 384,612.00 de los cuales quedan pendientes por pagar del ejercicio anterior por la cantidad de $ 24,956.00, y de la cuenta 4115 Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables por un saldo de $ 103,179.00 de los cuales se tiene pendiente por pagar $ 13,498.00.
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) sin movimientos para este periodo
Pasivos Diferidos (11) sin movimientos para este periodo
Provisiones (12) sin movimientos para este periodo
Otros Pasivos (13) sin movimientos para este periodo
II. Notas al Estado de Actividades
Ingresos y Otros Beneficios (14) ingresos del periodo registrados por importe de $43,906.00, por actividades derivadas a los servicios que brinda esta institucion, y la cantidad de $ 220,000.00 son recursos recibido por el
Gastos y Otras Pérdidas (15) gastos de funcionamiento por parte del capitulo 1000 por la cantidad de $220,000.00 principalmente por pago y provision de nomina (capitulo), para capitulo 3000 $ 59,289.25 pago de gastos
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)
Representa el saldo al termino de este periodo, tanto del patrimonio contribuido, como el patrimonio generado saldo negativo por $-632,531.30
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)
El saldo al final del periodo es de $9,676.45 es con lo que realmente cuenta la institucion para poder sostener sus gastos
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18), no hay diferencia entre ingresos contables y presupuestales asi como entre los
IMCUFIDE DE EL ORO **Notas de Memoria (Cuentas de Orden)** **CUENTA ANUAL 2025** **(Cifras en pesos)**
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias
Contables:
Valores; sin movimientos durante este periodo
Emisión de Obligaciones; sin movimientos durante este periodo
Avales y Garantías, sin movimientos durante este periodo
Juicios, sin movimientos durante este periodo
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares; sin movimientos durante este periodo
Bienes Concesionados o en Comodato sin movimientos durante este periodo
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos; no se observan diferencias entre el los ingresos contables y los presupuestales
Cuentas de Egresos no existen diferencias entre contables y presupuestales