INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Gestión Administrativa

DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zinacantepec, se crea mediante el decreto número 94 de la H. LV Legislatura del Estado de México, publicado en el periódico oficial del gobierno del Estado de México, de fecha 25 de noviembre de 2004.
Los principales cambios en su estructura dependen directamente de la Presidencia Municipal y en su titularidad se constituye el Consejo Directivo, Director General así como de las Coordinaciones, Organo Interno de Control, Area Juridica y Departamentos, y de las necesidades que se deriven a fin de dar cumplimiento al plan de desarrollo municipal.

Panorama Económico y Financiero (2) El Instituto presento retos y desafios para obtener condiciones financieras que permiteran el cumplimiento a los objetivos y metas programadas en el mes de Julio del ejercicio 2026 , la mayor parte de los recursos que se recibieron tienen su origen de las participaciones que percibe el ente de parte del H. Ayuntamiento de Zinacantepec.

Organización y Objeto Social (3) Objeto Social: Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores.
Principal Actividad: Fomentar y promocionar el deporte y cultura física.
Régimen Jurídico: Órgano Descentralizado.
Ejercicio Fiscal: 2026.
Consideraciones Fiscales del Ente: Presenta declaraciones mensuales de impuestos federales, ISR (retención en el salario) y declaración de impuesto por remuneraciones al servicio personal.
Estructura Organizacional Básica: Consejo Municipal, Director General, UIPPE, Organo Interno de Control, Coordinación de Administración y Finanzas, Coordinación de Vinculación Deportiva, Departamento de Actividades Acuáticas, Departamento de Deportes en Conjunto y Departamento de Cultura Física.
Fideicomisos, mandatos y analogos: No aplica.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) Los estados financieros se encuentran elaborados y armonizados en base a la normatividad emitida y aprobada por el CONAC, así mismo se aplican los momentos contables y presupuestales tanto para el ingreso como para el egreso conforme a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Por lo que respecta a las provisiones se realizan de acuerdo a la forma de crédito que se acuerda con los proveedores y prestadores de servicios al ser contratados. Respecto a los momentos contables y presupuestales se hace como principal paso al autorización de suficiencia presupuestal, capturando el comprometido, al tener firmado el contrato y obteniendo la factura correspondiente se realiza el presupuesto devengado abonándole al proveedor y así mismo hasta llegar al pago.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) No aplica

Reporte Analítico del Activo (7) Se realiza la depreciación de bienes de manera mensual calculando los porcentajes de depreciación que establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Fideicomisos, Mandatos y Análogos (8) No aplica

Reporte de la Recaudación (9) Se obtienen ingresos de gestión por concepto de cuotas de las diferentes disciplinas del deporte ; así como ingresos proveniente de las participaciones municipales que hace el ayuntamiento a éste Instituto como Ayuda o Subsidio.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) Sin movimientos en este mes.

Calificaciones Otorgadas (11) No aplica

Proceso de Mejora (12) Se establecieron diferentes medidas de control interno, entre ellas la de contención del gasto en los aspectos financieros y presupuestales; llegando a un resultado positivo en cada uno de ellos. Para el cumplimiento de metas se le dio un seguimiento permanente por parte de la unidad de informacion, planeacion, programacion y evaluacion.

Información por Segmentos (13) No existe informacion por segmentos por aclarar.

Eventos Posteriores al Cierre (14) Ningun punto por aclarar.

Partes Relacionadas (15) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) la informacion contable se firma en cada pagina.

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

TITULAR DE LA COORDINACION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. MARIA DE JESUS SALGADO MARIN

IMCUFIDEZ
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2025 - 2027
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Desglose

DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026

(Cifras en pesos)

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) Bancos/Tesoreria mes actual $2,431,488.32

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios (2)
En la cuenta 1123 (Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo) tiene un saldo de $19,793.00 de acuerdo al siguiente detalle:
1123 0002 0001 0000 0012 Carlos Manuel Benitez Ramon, Multas por Imcumplimiento Retenciones ISR Agosto 2018 por la cantidad de $ 14,793.00
1123 0002 0004 0000 0002 Francisco Huerta Mangu, gastos por comprobar por la cantidad de $5,000.00
Al cierre del periodo no se tienen cheques pendientes de cobro

Inventarios (3) El Instituto no cuenta con bienes de este tipo.

Almacenes (4) El Instituto no cuenta con Almacén ya que todo el material que se adquiere de acuerdo al manual de contabilidad gubernamental se registra directamente al gasto.

Inversiones Financieras (5) No se tienen fideicomisos e inversiones financieras de ningún tipo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)
Cuenta 1233 Edificios no Habitacionales $ 16,723,864.21 - Depreciacion acumulada $ 585,335.31 (Bienes Inmuebles 2%)
Cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración $ 530,796.47 - Depreciacion acumulada $ 418,788.14 (Mobiliario de oficina 10% y Equipo de computo 33.3% de Depreciacion)
Cuenta 1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo $ 195,786.15 - Depreciacion acumulada $ 159,240.49 (10% Depreciacion)
Cuenta 1246 Maquinaria, Otros equipos y Herramientas $ 701,376.91- Depreciacion acumulada $ 348,043.99 (10% de Depreciacion)

Estimaciones y Deterioros (7) La estimación de vida util de los activos se realiza de acuerdo al estado fisico en el que se encuentran y conforme al levantamiento fisico realizado de manera semestral.

Otros Activos (8) No se cuenta con otros activos circulante y no circulante de ningun tipo.

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9)
2112 0001 0001 0000 0098 GAS IMPERIAL S.A. DE C.V., saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de -0.01
2112 0001 0001 0003 0092 GAS DEL VALLE DE TOLLOCAN SA DE CV, servicio de gas L.P. por la cantidad de $23,128.77, se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2112-0001-0001-0003-0007 INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE MEXICO Y MUNICIPIOS, cuotas de seguridad social ISSEMYM correspondientes a la segunda quincena del mes de Julio de 2026 por la cantidad de $101,816.91, se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2112-0001-0001-0003-0016 ANA FABIOLA MORENO HERNANDEZ, materiales y articulos de limpieza por la cantidad de $20,347.76, se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2119-0002-0001-0002-0093 EDGAR SANTILLAN HERNANDEZ, reintegro compra de dulces para curso de verano por la cantidad de $971.80, se realizara el reintegro en un plazo menor a 90 dias.
2117-0001-0001-0003-0001 ISR SUELDOS Y SALARIOS, por la cantidad de $150,799.77 se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2117-0001-0001-0003-0001 ISR SUELDOS Y SALARIOS, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de $0.98
2117-0001-0001-0003-0002 HONORARIOS, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de $0.08
2117-0001-0001-0003-0003 RETENCION IVA, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de $0.12
2117-0001-0001-0003-0003 RETENCION IVA, por la cantidad de $3,063.60, se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2117-0001-0001-0003-0004 RETENCION ISR RESICO, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de -6.23
2117-0001-0001-0003-0004 RETENCION ISR RESICO, por la cantidad de $0.54, remanente del mes de julio 2026
2117-0001-0001-0003-0005 RETENCION ISR, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de -3.08
2117-0001-0001-0003-0005 RETENCION ISR, por la cantidad de $2,871.46, se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) No se cuenta con Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo

Pasivos Diferidos (11) No se cuenta con pasivos diferidos de ningun tipo.

Provisiones (12) No se cuenta con ningun tipo de Provisiones.

Otros Pasivos (13) No se cuenta con otros pasivos circulante y no circulante de ningun tipo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14)
4173 01 01 19 INGRESOS DE ORGANISMOS DEL DEPORTE: Se obtuvieron ingresos por este concepto por la cantidad de $696,915.00 derivado de cuotas de Natación, Box, Kick boxing, Karate, MMA, Kung Fu, Taekwondo y curso de verano.
4151 01 02 01 DERIVADOS DE RECURSOS PROPIOS: Se obtuvo un ingreso por concepto de rendimientos en cuentas bancarias por la cantidad de $ 0.00
4223 01 01 02 SUBSIDIOS PARA GASTOS DE OPERACION: Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Se obtuvo un ingreso por la cantidad de $ 1,000,000.00 por concepto de gastos de operacion que el Ayuntamiento de Zinacantepec aporta al Instituto Municipal de cultura física y Deporte de Zinacantepec.

Gastos y Otras Pérdidas (15)
Se ejercio por concepto de SERVICIOS PERSONALES la cantidad de $ 974,536.34
En este mes se ejercio por concepto de MATERIALES Y SUMINISTROS la cantidad de $ 77,911.52
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de SERVICIOS GENERALES la cantidad de $ 159,021.92
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS la cantidad de $ 252,642.00
Otros gastos y perdidas extraordinarias:
Se registro la depreciacion de bienes muebles e inmuebles correspóndienes del mes por $ 38,805.25

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

No se realizaron movimientos al patrimonio contibuido de ningun tipo en el mes correspondiente.

Recursos que modifican al pátrimonio generado: Derivado del Total de Ingresos y Otros Beneficios por la cantidad de $1,696,915.00 menos el Total de Gastos y Otras Pérdidas por la cantidad de $1,502,917.03= Parimonio generado neto del mes; 193,997.97 de acuerdo al siguiente detalle:

Ingresos de Gestión: Se obtuvieron ingresos por este concepto por la cantidad de $696,915.00 derivado de cuotas de Natación, Box, Kick boxing, Karate, MMA, Kung Fu, Taekwondo y curso de verano.
Se obtuvo un ingreso por concepto de rendimientos en cuentas bancarias por la cantidad de $ 0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Se obtuvo un ingreso por la cantidad de $ 1,000,000.00 por concepto de gastos de operacion que el Ayuntamiento de Zinacantepec aporta al Instituto Municipal de cultura física y Deporte de Zinacantepec.

Se ejercio por concepto de SERVICIOS PERSONALES la cantidad de $ 974,536.34
En este mes se ejercio por concepto de MATERIALES Y SUMINISTROS la cantidad de $ 77,911.52
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de SERVICIOS GENERALES la cantidad de $ 159,021.92
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS la cantidad de $ 252,642.00
Otros gastos y perdidas extraordinarias:
Se registro la depreciacion de bienes muebles e inmuebles correspóndienes del mes por $ 38,805.25

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

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFECTIVO	0.00	0.00
BANCOS/TESORERIA	2,431,488.32	2,134,089.28
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS 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
TOTAL	2,431,488.32	2,134,089.28

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	1,730,484.73	1,536,486.76
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	567,263.14	463,862.07
DEPRECIACION	269,270.67	230,465.42
AMORTIZACION	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACION	0.00	0.00
GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-5,000.00	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	145,293.43	153,293.90
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	156,727.24	80,102.75
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	971.80	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**297,399.04**	**358,691.83**

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS		
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	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 BIENES PROPIOS	0.00	0.00
OTROS BIENES BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**

PARA LA CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS SE REALIZA LO SIGUIENTE:
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO POR LA CANTIDAD DE **$1,730,484.73** MAS EL SALDO DE MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO POR LA CANTIDAD DE **$567,263.14**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(JUNIO)** POR LA CANTIDAD DE **$358,691.83**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(MAYO)** POR LA CANTIDAD DE **$345,066.10**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(ABRIL)** POR LA CANTIDAD DE **$253,794.24**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(MARZO)** POR LA CANTIDAD DE **$-102,096.20**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(FEBRERO)** POR LA CANTIDAD DE **$200,654.81**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(ENERO)** POR LA CANTIDAD DE **$944,246.19**, MENOS EL **SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES** POR LA CANTIDAD DE **-$8.14** EL CUAL CORRESPONDE AL SIGUIENTE DETALLE:
2112 0001 0001 0000 0098 GAS IMPERIAL S.A. DE C.V., por la cantidad de -$0.01
2117-0001-0001-0003-0001 ISR SUELDOS Y SALARIOS, por la cantidad de $0.98
2117-0001-0001-0003-0002 HONORARIOS, por la cantidad de $0.08
2117-0001-0001-0003-0003 RETENCION IVA, por la cantidad de $0.12
2117-0001-0001-0003-0004 RETENCION ISR RESICO, por la cantidad de -$6.23
2117-0001-0001-0003-0005 RETENCION ISR, por la cantidad de -$3.08

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Desglose

DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026

(Cifras en pesos)

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

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	11,042,461.75
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00
2.3 DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.4 DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	422,268.48
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	422,268.48
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	10,620,193.27

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	8,909,034.04
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	288,596.17
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 Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico 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 y Herramientas	150,000.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	138,596.17
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	269,270.67
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	269,270.67
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	8,889,708.54

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

TITULAR DE LA COORDINACION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. MARIA DE JESUS SALGADO MARIN

IMCUFIDEZ
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2025 - 2027
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: No aplica

Emisión de Obligaciones: Se cumplieron con todas las obligaciones fiscales y tributarias en tiempo y forma en el instituto.

Avales y Garantías: Sin Movimientos

Juicios: Se detallan en modulo 1 Informe de deuda Contingente

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

Bienes Concesionados o en Comodato: Sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
Ley de Ingresos Estimada	18,761,415.99
Ley de Ingresos por Ejecutar	7,718,954.24
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
Ley de Ingresos Devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	11,042,461.75

Cuentas de Egresos

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos
DEL 01 AL 31 DE JULIO DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
Presupuesto de Egresos Aprobado	18,761,415.99
Presupuesto de Egresos por Ejercer	9,852,381.95
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	109,237.56
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	8,799,796.48

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

TITULAR DE LA COORDINACION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. MARIA DE JESUS SALGADO MARIN

IMCUFIDEZ
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2025 - 2027
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de Agosto de 2026

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zinacantepec, se crea mediante el decreto número 94 de la H. LV Legislatura del Estado de México, publicado en el periódico oficial del gobierno del Estado de México, de fecha 25 de noviembre de 2004.
Los principales cambios en su estructura dependen directamente de la Presidencia Municipal y en su titularidad se constituye el Consejo Directivo, Director General así como de las Coordinaciones, Organo Interno de Control, Area Juridica y Departamentos, y de las necesidades que se deriven a fin de dar cumplimiento al plan de desarrollo municipal.

Panorama Económico y Financiero (2) El Instituto presento retos y desafios para obtener condiciones financieras que permiteran el cumplimiento a los objetivos y metas programadas en el mes de Agosto del ejercicio 2026 , la mayor parte de los recursos que se recibieron tienen su origen de las participaciones que percibe el ente de parte del H. Ayuntamiento de Zinacantepec.

Organización y Objeto Social (3) Objeto Social: Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores.
Principal Actividad: Fomentar y promocionar el deporte y cultura física.
Régimen Jurídico: Órgano Descentralizado.
Ejercicio Fiscal: 2026.
Consideraciones Fiscales del Ente: Presenta declaraciones mensuales de impuestos federales, ISR (retención en el salario) y declaración de impuesto por remuneraciones al servicio personal.
Estructura Organizacional Básica: Consejo Municipal, Director General, UIPPE, Organo Interno de Control, Coordinación de Administración y Finanzas, Coordinación de Vinculación Deportiva, Departamento de Actividades Acuáticas, Departamento de Deportes en Conjunto y Departamento de Cultura Física.
Fideicomisos, mandatos y analogos: No aplica.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) Los estados financieros se encuentran elaborados y armonizados en base a la normatividad emitida y aprobada por el CONAC, así mismo se aplican los momentos contables y presupuestales tanto para el ingreso como para el egreso conforme a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Por lo que respecta a las provisiones se realizan de acuerdo a la forma de crédito que se acuerda con los proveedores y prestadores de servicios al ser contratados. Respecto a los momentos contables y presupuestales se hace como principal paso al autorización de suficiencia presupuestal, capturando el comprometido, al tener firmado el contrato y obteniendo la factura correspondiente se realiza el presupuesto devengado abonándole al proveedor y así mismo hasta llegar al pago.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) No aplica

Reporte Analítico del Activo (7) Se realiza la depreciación de bienes de manera mensual calculando los porcentajes de depreciación que establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Fideicomisos, Mandatos y Análogos (8) No aplica

Reporte de la Recaudación (9) Se obtienen ingresos de gestión por concepto de cuotas de las diferentes disciplinas del deporte ; así como ingresos proveniente de las participaciones municipales que hace el ayuntamiento a éste Instituto como Ayuda o Subsidio.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) Sin movimientos en este mes.

Calificaciones Otorgadas (11) No aplica

Proceso de Mejora (12) Se establecieron diferentes medidas de control interno, entre ellas la de contención del gasto en los aspectos financieros y presupuestales; llegando a un resultado positivo en cada uno de ellos. Para el cumplimiento de metas se le dio un seguimiento permanente por parte de la unidad de informacion, planeacion, programacion y evaluacion.

Información por Segmentos (13) No existe informacion por segmentos por aclarar.

Eventos Posteriores al Cierre (14) Ningun punto por aclarar.

Partes Relacionadas (15) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) la informacion contable se firma en cada pagina.

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

TITULAR DE LA COORDINACION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. MARIA DE JESUS SALGADO MARIN

IMCUFIDEZ
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2025 - 2027
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de Agosto de 2026

(Cifras en pesos)

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) Bancos/Tesoreria mes actual $2,137,565.20

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios (2)
En la cuenta 1123 (Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo) tiene un saldo de $14,793.00 de acuerdo al siguiente detalle:
1123 0002 0001 0000 0012 Carlos Manuel Benitez Ramon, Multas por Imcumplimiento Retenciones ISR Agosto 2018 por la cantidad de $ 14,793.00
Al cierre del periodo no se tienen cheques pendientes de cobro

Inventarios (3) El Instituto no cuenta con bienes de este tipo.

Almacenes (4) El Instituto no cuenta con Almacén ya que todo el material que se adquiere de acuerdo al manual de contabilidad gubernamental se registra directamente al gasto.

Inversiones Financieras (5) No se tienen fideicomisos e inversiones financieras de ningún tipo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)
Cuenta 1233 Edificios no Habitacionales $ 16,723,864.21 - Depreciacion acumulada $ 613,208.42 (Bienes Inmuebles 2%)
Cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración $ 530,796.47 - Depreciacion acumulada $ 422,754.89 (Mobiliario de oficina 10% y Equipo de computo 33.3% de Depreciacion)
Cuenta 1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo $ 195,786.15 - Depreciacion acumulada $ 160,872.04 (10% Depreciacion)
Cuenta 1246 Maquinaria, Otros equipos y Herramientas $ 701,376.91- Depreciacion acumulada $ 353,377.83 (10% de Depreciacion)

Estimaciones y Deterioros (7) La estimación de vida util de los activos se realiza de acuerdo al estado fisico en el que se encuentran y conforme al levantamiento fisico realizado de manera semestral.

Otros Activos (8) No se cuenta con otros activos circulante y no circulante de ningun tipo.

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9)
2112 0001 0001 0000 0098 GAS IMPERIAL S.A. DE C.V., saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de -0.01
2112-0001-0001-0003-0007 INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE MEXICO Y MUNICIPIOS, cuotas de seguridad social ISSEMYM correspondientes a la segunda quincena del mes de Agosto de 2026 por la cantidad de $101,816.91 se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2112 0001 0001 0003 0019 COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD, servicio de energia electrica, correspondiente del 25 de Junio al 26 de Agosto de 2026 por la cantidad de $37,259.00 , se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2117-0001-0001-0003-0001 ISR SUELDOS Y SALARIOS, por la cantidad de $73,985.89 se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2117-0001-0001-0003-0001 ISR SUELDOS Y SALARIOS, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de $0.98
2117-0001-0001-0003-0002 HONORARIOS, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de $0.08
2117-0001-0001-0003-0003 RETENCION IVA, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de $0.12
2117-0001-0001-0003-0003 RETENCION IVA, por la cantidad de $3,063.82, se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2117-0001-0001-0003-0004 RETENCION ISR RESICO, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de -6.23
2117-0001-0001-0003-0004 RETENCION ISR RESICO, por la cantidad de $0.54 remanente del mes de julio 2026
2117-0001-0001-0003-0005 RETENCION ISR, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de -3.08
2117-0001-0001-0003-0005 RETENCION ISR, por la cantidad de $2,871.02 se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) No se cuenta con Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo

Pasivos Diferidos (11) No se cuenta con pasivos diferidos de ningun tipo.

Provisiones (12) No se cuenta con ningun tipo de Provisiones.

Otros Pasivos (13) No se cuenta con otros pasivos circulante y no circulante de ningun tipo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14)
4173 01 01 19 INGRESOS DE ORGANISMOS DEL DEPORTE: Se obtuvieron ingresos por este concepto por la cantidad de $312,212.05 derivado de cuotas de Natación, Box, Kick boxing, Karate, MMA, Kung Fu, Taekwondo.
4151 01 02 01 DERIVADOS DE RECURSOS PROPIOS: Se obtuvo un ingreso por concepto de rendimientos en cuentas bancarias por la cantidad de $ 145.98
4223 01 01 02 SUBSIDIOS PARA GASTOS DE OPERACION: Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Se obtuvo un ingreso por la cantidad de $ 2,900,000.00 por concepto de gastos de operacion que el Ayuntamiento de Zinacantepec aporta al Instituto Municipal de cultura fisica y Deporte de Zinacantepec.

Gastos y Otras Pérdidas (15)
Se ejercio por concepto de SERVICIOS PERSONALES la cantidad de $ 646,643.88
En este mes se ejercio por concepto de MATERIALES Y SUMINISTROS la cantidad de $ 190,147.06
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de SERVICIOS GENERALES la cantidad de $ 207,144.78
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS la cantidad de $ 2,383,342.00
Otros gastos y perdidas extraordinarias:
Se registro la depreciacion de bienes muebles e inmuebles correspóndienes del mes por $ 38,805.25

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

No se realizaron movimientos al patrimonio contibuido de ningun tipo en el mes correspondiente.

Recursos que modifican al pátrimonio generado: Derivado del Total de Ingresos y Otros Beneficios por la cantidad de $3,212,358.03 menos el Total de Gastos y Otras Pérdidas por la cantidad de $3,466,082.97= Parimonio generado neto del mes; $-253,724.94, de acuerdo al siguiente detalle:

Ingresos de Gestión: Se obtuvieron ingresos por este concepto por la cantidad de $312,212.05 derivado de cuotas de Natación, Box, Kick boxing, Karate, MMA, Kung Fu, Taekwondo.
Se obtuvo un ingreso por concepto de rendimientos en cuentas bancarias por la cantidad de $ 145.98
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Se obtuvo un ingreso por la cantidad de $ 2,900,000.00 por concepto de gastos de operacion que el Ayuntamiento de Zinacantepec aporta al Instituto Municipal de cultura fisica y Deporte de Zinacantepec.

Se ejercio por concepto de SERVICIOS PERSONALES la cantidad de $ 646,643.88
En este mes se ejercio por concepto de MATERIALES Y SUMINISTROS la cantidad de $ 190,147.06
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de SERVICIOS GENERALES la cantidad de $ 207,144.78
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS la cantidad de $ 2,383,342.00
Otros gastos y perdidas extraordinarias:
Se registro la depreciacion de bienes muebles e inmuebles correspóndienes del mes por $ 38,805.25

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

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFECTIVO	0.00	0.00
BANCOS/TESORERIA	2,137,565.20	2,431,488.32
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS 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
TOTAL	2,137,565.20	2,431,488.32

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	1,476,759.79	1,730,484.73
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	527,064.96	567,263.14
DEPRECIACION	308,075.92	269,270.67
AMORTIZACION	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACION	0.00	0.00
GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	-5,000.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	139,075.90	145,293.43
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	79,913.14	156,727.24
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	971.80
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**- 293,923.12**	**297,399.04**

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS		
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	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 BIENES PROPIOS	0.00	0.00
OTROS BIENES BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**

PARA LA CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS SE REALIZA LO SIGUIENTE:
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRRO POR LA CANTIDAD DE **$1,476,759.79** MAS EL SALDO DE MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO POR LA CANTIDAD DE **$527,064.96**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(JULIO)** POR LA CANTIDAD DE **$297,399.04**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(JUNIO)** POR LA CANTIDAD DE **$358,691.83**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(MAYO)** POR LA CANTIDAD DE **$345,066.10**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(ABRIL)** POR LA CANTIDAD DE **$253,794.24**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(MARZO)** POR LA CANTIDAD DE **$-102,096.20**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(FEBRERO)** POR LA CANTIDAD DE **$200,654.81**, MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(ENERO)** POR LA CANTIDAD DE **$944,246.19**, MENOS EL **SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES** POR LA CANTIDAD DE **-$8.14** EL CUAL CORRESPONDE AL SIGUIENTE DETALLE:
2112 0001 0001 0000 0098 GAS IMPERIAL S.A. DE C.V., por la cantidad de -$0.01
2117-0001-0001-0003-0001 ISR SUELDOS Y SALARIOS, por la cantidad de $0.98
2117-0001-0001-0003-0002 HONORARIOS, por la cantidad de $0.08
2117-0001-0001-0003-0003 RETENCION IVA, por la cantidad de $0.12
2117-0001-0001-0003-0004 RETENCION ISR RESICO, por la cantidad de -$6.23
2117-0001-0001-0003-0005 RETENCION ISR, por la cantidad de -$3.08

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de Agosto de 2026

(Cifras en pesos)

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

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Del 1 al 31 de Agosto de 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	14,254,819.78
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00
2.3 DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.4 DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	422,268.48
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	422,268.48
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	13,832,551.30

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Del 1 al 31 de Agosto de 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	12,336,311.76
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	288,596.17
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 Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico 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 y Herramientas	150,000.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	138,596.17
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	308,075.92
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	308,075.92
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	12,355,791.51

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

TITULAR DE LA COORDINACION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. MARIA DE JESUS SALGADO MARIN

IMCUFIDEZ
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2025 - 2027
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 31 de Agosto de 2026

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: No aplica

Emisión de Obligaciones: Se cumplieron con todas las obligaciones fiscales y tributarias en tiempo y forma en el instituto.

Avales y Garantías: Sin Movimientos

Juicios: Se detallan en modulo 1 Informe de deuda Contingente

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

Bienes Concesionados o en Comodato: Sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos
Del 1 al 31 de Agosto de 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
Ley de Ingresos Estimada	20,661,415.99
Ley de Ingresos por Ejecutar	6,406,596.21
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
Ley de Ingresos Devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	14,254,819.78

Cuentas de Egresos

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos
Del 1 al 31 de Agosto de 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
Presupuesto de Egresos Aprobado	20,661,415.99
Presupuesto de Egresos por Ejercer	8,325,104.23
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	102,048.23
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	12,234,263.53

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

TITULAR DE LA COORDINACION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. MARIA DE JESUS SALGADO MARIN

IMCUFIDEZ
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2025 - 2027
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zinacantepec, se crea mediante el decreto número 94 de la H. LV Legislatura del Estado de México, publicado en el periódico oficial del gobierno del Estado de México, de fecha 25 de noviembre de 2004.
Los principales cambios en su estructura dependen directamente de la Presidencia Municipal y en su titularidad se constituye el Consejo Directivo, Director General así como de las Coordinaciones, Organo Interno de Control, Area Juridica y Departamentos, y de las necesidades que se deriven a fin de dar cumplimiento al plan de desarrollo municipal.

Panorama Económico y Financiero (2) El Instituto presento retos y desafios para obtener condiciones financieras que permiteran el cumplimiento a los objetivos y metas programadas en el mes de Septiembre del ejercicio 2026 , la mayor parte de los recursos que se recibieron tienen su origen de las participaciones que percibe el ente de parte del H. Ayuntamiento de Zinacantepec.

Organización y Objeto Social (3) Objeto Social: Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores.
Principal Actividad: Fomentar y promocionar el deporte y cultura física.
Régimen Jurídico: Órgano Descentralizado.
Ejercicio Fiscal: 2026.
Consideraciones Fiscales del Ente: Presenta declaraciones mensuales de impuestos federales, ISR (retención en el salario) y declaración de impuesto por remuneraciones al servicio personal.
Estructura Organizacional Básica: Consejo Municipal, Director General, UIPPE, Organo Interno de Control, Coordinación de Administración y Finanzas, Coordinación de Vinculación Deportiva, Departamento de Actividades Acuáticas, Departamento de Deportes en Conjunto y Departamento de Cultura Física.
Fideicomisos, mandatos y analogos: No aplica.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) Los estados financieros se encuentran elaborados y armonizados en base a la normatividad emitida y aprobada por el CONAC, así mismo se aplican los momentos contables y presupuestales tanto para el ingreso como para el egreso conforme a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Por lo que respecta a las provisiones se realizan de acuerdo a la forma de crédito que se acuerda con los proveedores y prestadores de servicios al ser contratados. Respecto a los momentos contables y presupuestales se hace como principal paso al autorización de suficiencia presupuestal, capturando el comprometido, al tener firmado el contrato y obteniendo la factura correspondiente se realiza el presupuesto devengado abonándole al proveedor y así mismo hasta llegar al pago.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) No aplica

Reporte Analítico del Activo (7) Se realiza la depreciación de bienes de manera mensual calculando los porcentajes de depreciación que establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Fideicomisos, Mandatos y Análogos (8) No aplica

Reporte de la Recaudación (9) Se obtienen ingresos de gestión por concepto de cuotas de las diferentes disciplinas del deporte ; así como ingresos proveniente de las participaciones municipales que hace el ayuntamiento a éste Instituto como Ayuda o Subsidio.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) Sin movimientos en este mes.

Calificaciones Otorgadas (11) No aplica

Proceso de Mejora (12) Se establecieron diferentes medidas de control interno, entre ellas la de contención del gasto en los aspectos financieros y presupuestales; llegando a un resultado positivo en cada uno de ellos. Para el cumplimiento de metas se le dio un seguimiento permanente por parte de la unidad de informacion, planeacion, programacion y evaluacion.

Información por Segmentos (13) No existe informacion por segmentos por aclarar.

Eventos Posteriores al Cierre (14) Ningun punto por aclarar.

Partes Relacionadas (15) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) la informacion contable se firma en cada pagina.

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

TITULAR DE LA COORDINACION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. MARIA DE JESUS SALGADO MARIN

IMCUFIDEZ
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2025 - 2027
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) Bancos/Tesoreria mes actual $ 2,412,332.04

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios (2)
En la cuenta 1123 (Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo) tiene un saldo de $15,593.00 de acuerdo al siguiente detalle:
1123 0002 0001 0000 0012 Carlos Manuel Benitez Ramon, Multas por Imcumplimiento Retenciones ISR Agosto 2018 por la cantidad de $ 14,793.00
1123 0002 0004 0000 0005 Jose Gabriel Coyote Vega, gastos por comprobar por la cantidad de $800.00
Al cierre del periodo no se tienen cheques pendientes de cobro

Inventarios (3) El Instituto no cuenta con bienes de este tipo.

Almacenes (4) El Instituto no cuenta con Almacén ya que todo el material que se adquiere de acuerdo al manual de contabilidad gubernamental se registra directamente al gasto.

Inversiones Financieras (5) No se tienen fideicomisos e inversiones financieras de ningún tipo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)
Cuenta 1233 Edificion no Habitacionales $ 16,723,864.21 - Depreciacion acumulada $ 641,081.53 (Bienes Inmuebles 2%)
Cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración $ 530,796.47 - Depreciacion acumulada $ 426,721.64 (Mobiliario de oficina 10% y Equipo de computo 33.3% de Depreciacion)
Cuenta 1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo $ 195,786.15 - Depreciacion acumulada $ 162,503.59 (10% Depreciacion)
Cuenta 1246 Maquinaria, Otros equipos y Herramientas $ 701,376.91- Depreciacion acumulada $ 358,711.67 (10% de Depreciacion)

Estimaciones y Deterioros (7) La estimación de vida util de los activos se realiza de acuerdo al estado fisico en el que se encuentran y conforme al levantamiento fisico realizado de manera semestral.

Otros Activos (8) No se cuenta con otros activos circulante y no circulante de ningun tipo.

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9)
2112 0001 0001 0000 0098 GAS IMPERIAL S.A. DE C.V., saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de -0.01
2112-0001-0001-0003-0007 INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE MEXICO Y MUNICIPIOS, cuotas de seguridad social ISSEMYM correspondientes a la segunda quincena del mes de Septiembre de 2026 por la cantidad de $101,816.91 se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2117-0001-0001-0003-0001 ISR SUELDOS Y SALARIOS, por la cantidad de $73,986.01 se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2117-0001-0001-0003-0001 ISR SUELDOS Y SALARIOS, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de $0.98
2117-0001-0001-0003-0002 HONORARIOS, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de $0.08
2117-0001-0001-0003-0003 RETENCION IVA, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de $0.12
2117-0001-0001-0003-0003 RETENCION IVA, por la cantidad de $3,064.04, se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.
2117-0001-0001-0003-0004 RETENCION ISR RESICO, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de -6.23
2117-0001-0001-0003-0004 RETENCION ISR RESICO, por la cantidad de $0.54 remanente del mes de julio 2026
2117-0001-0001-0003-0005 RETENCION ISR, saldo de ejercicios anteriores por la cantidad de -3.08
2117-0001-0001-0003-0005 RETENCION ISR, por la cantidad de $2,870.58 se realizara el pago en un plazo menor a 90 dias.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) No se cuenta con Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo

Pasivos Diferidos (11) No se cuenta con pasivos diferidos de ningun tipo.

Provisiones (12) No se cuenta con ningun tipo de Provisiones.

Otros Pasivos (13) No se cuenta con otros pasivos circulante y no circulante de ningun tipo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14)
4173 01 01 19 INGRESOS DE ORGANISMOS DEL DEPORTE: Se obtuvieron ingresos por este concepto por la cantidad de $486,086.00 derivado de cuotas de Natación, Box, Kick boxing, Karate, MMA, Kung Fu, Taekwondo.
4151 01 02 01 DERIVADOS DE RECURSOS PROPIOS: Se obtuvo un ingreso por concepto de rendimientos en cuentas bancarias por la cantidad de $ 90.04
4223 01 01 02 SUBSIDIOS PARA GASTOS DE OPERACION: Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Se obtuvo un ingreso por la cantidad de $ 1,000,000.00 por concepto de gastos de operacion que el Ayuntamiento de Zinacantepec aporta al Instituto Municipal de cultura física y Deporte de Zinacantepec.

Gastos y Otras Pérdidas (15)
Se ejercio por concepto de SERVICIOS PERSONALES la cantidad de $ 646,643.88
En este mes se ejercio por concepto de MATERIALES Y SUMINISTROS la cantidad de $ 91,047.41
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de SERVICIOS GENERALES la cantidad de $ 202,540.81
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS la cantidad de $ 233,118.00
Otros gastos y perdidas extraordinarias:
Se registro la depreciacion de bienes muebles e inmuebles correspóndienes del mes por $ 38,805.25

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

No se realizaron movimientos al patrimonio contibuido de ningun tipo en el mes correspondiente.

Recursos que modifican al pátrimonio generado: Derivado del Total de Ingresos y Otros Beneficios por la cantidad de $1,486,176.04 menos el Total de Gastos y Otras Pérdidas por la cantidad de $1,212,155.35= Parimonio generado neto del mes; $274,020.69 de acuerdo al siguiente detalle:

Ingresos de Gestión: Se obtuvieron ingresos por este concepto por la cantidad de $486,086.00 derivado de cuotas de Natación, Box, Kick boxing, Karate, MMA, Kung Fu, Taekwondo.
Se obtuvo un ingreso por concepto de rendimientos en cuentas bancarias por la cantidad de $ 90.04
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Se obtuvo un ingreso por la cantidad de $ 1,000,000.00 por concepto de gastos de operacion que el Ayuntamiento de Zinacantepec aporta al Instituto Municipal de cultura fisica y Deporte de Zinacantepec.

Se ejercio por concepto de SERVICIOS PERSONALES la cantidad de $ 646,643.88
En este mes se ejercio por concepto de MATERIALES Y SUMINISTROS la cantidad de $ 91,047.41
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de SERVICIOS GENERALES la cantidad de $ 202,540.81
Se obtuvo un presupuesto ejercido por concepto de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS la cantidad de $ 233,118.00
Otros gastos y perdidas extraordinarias:
Se registro la depreciacion de bienes muebles e inmuebles correspóndienes del mes por $ 38,805.25

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

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFECTIVO	0.00	0.00
BANCOS/TESORERIA	2,412,332.04	2,137,565.20
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS 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
TOTAL	2,412,332.04	2,137,565.20

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	1,750,780.48	1,476,759.79
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	527,811.11	527,064.96
DEPRECIACION	346,881.17	308,075.92
AMORTIZACION	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACION	0.00	0.00
GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-800.00	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	101,816.90	139,075.90
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	79,913.04	79,913.14
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**274,766.84**	**- 293,923.12**

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS		
CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	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 BIENES PROPIOS	0.00	0.00
OTROS BIENES BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**

PARA LA CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS SE REALIZA LO SIGUIENTE:
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRRO POR LA CANTIDAD DE **$1,750,780.48** MAS EL SALDO DE MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO POR LA CANTIDAD DE **$527,811.11,** MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(AGOSTO)** POR LA CANTIDAD DE **$-293,923.12,** MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(JULIO)** POR LA CANTIDAD DE **$297,399.04,** MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(JUNIO)** POR LA CANTIDAD DE **$358,691.83,** MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(MAYO)** POR LA CANTIDAD DE **$345,066.10,** MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(ABRIL)** POR LA CANTIDAD DE **$253,794.24,** MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(MARZO)** POR LA CANTIDAD DE **$-102,096.20,** MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(FEBRERO)** POR LA CANTIDAD DE **$200,654.81,** MENOS EL SALDO DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION DEL MES DE **(ENERO)** POR LA CANTIDAD DE **$944,246.19,** MENOS EL **SALDO DE EJERCICIOS ANTERIORES** POR LA CANTIDAD DE **-$8.14** EL CUAL CORRESPONDE AL SIGUIENTE DETALLE:
2112 0001 0001 0000 0098 GAS IMPERIAL S.A. DE C.V., por la cantidad de -$0.01
2117-0001-0001-0003-0001 ISR SUELDOS Y SALARIOS, por la cantidad de $0.98
2117-0001-0001-0003-0002 HONORARIOS, por la cantidad de $0.08
2117-0001-0001-0003-0003 RETENCION IVA, por la cantidad de $0.12
2117-0001-0001-0003-0004 RETENCION ISR RESICO, por la cantidad de -$6.23
2117-0001-0001-0003-0005 RETENCION ISR, por la cantidad de -$3.08

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

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

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Del 1 al 30 de Septiembre de 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	15,740,995.82
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00
2.3 DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.4 DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	422,268.48
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	422,268.48
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	15,318,727.34

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Del 1 al 30 de Septiembre de 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	13,509,661.86
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	288,596.17
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 Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico 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 y Herramientas	150,000.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	138,596.17
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	346,881.17
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	346,881.17
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	13,567,946.86

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

TITULAR DE LA COORDINACION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. MARIA DE JESUS SALGADO MARIN

IMCUFIDEZ
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2025 - 2027
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de Septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: No aplica

Emisión de Obligaciones: Se cumplieron con todas las obligaciones fiscales y tributarias en tiempo y forma en el instituto.

Avales y Garantías: Sin Movimientos

Juicios: Se detallan en modulo 1 Informe de deuda Contingente

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

Bienes Concesionados o en Comodato: Sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos
Del 1 al 30 de Septiembre de 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
Ley de Ingresos Estimada	20,661,415.99
Ley de Ingresos por Ejecutar	4,920,420.17
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
Ley de Ingresos Devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	15,740,995.82

Cuentas de Egresos

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZINACANTEPEC, 4106
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos
Del 1 al 30 de Septiembre de 2026
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	CANTIDAD
Presupuesto de Egresos Aprobado	20,661,415.99
Presupuesto de Egresos por Ejercer	7,151,754.13
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	64,789.23
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	13,444,872.63

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

TITULAR DE LA COORDINACION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C. MARIA DE JESUS SALGADO MARIN

IMCUFIDEZ
AYUNTAMIENTO DE ZINACANTEPEC
2025 - 2027
COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS