

INSITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO 4107
NOTAS DE DESGLOSE
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2026

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: El ente reporta en bancos la cantidad de \$ 890,271.18 pesos al cierre de junio 2026

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Deudores diversos por cobrar a corto plazo NO APLICA

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: NO APLICA

Inversiones Financieras Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Durante el periodo junio de 2026, no se llevaron a cabo adquisiciones de bienes

Almacén de materiales y suministros: SIN DATO

Estimaciones y Deterioros: Depreciación, Deterioro y amortización acumulada de Bienes. El metodo de Depreciación utilizado corresponde al acumulativo, considerando los porcentajes que emite el manual de contabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tomando en cuenta el monto de adquisición del activo.

Otros Activos SIN DATOS

PASIVO El saldo en pasivo hacienda a la cantidad de \$ 1,481,859.10 correspondiente a obligaciones a corto plazo entre las que se encuentran sueldos y salarios, proveedores y retenciones por pagar a corto plazo

Retenciones y Contribuciones a Pagar a Corto Plazo \$ 204,879.08 Este saldo corresponde a las retenciones, entero y pago de ISR hacia los servidores públicos, es importante mencionar que actualmente estamos al corriente en el pago de impuestos federales y estatales

Prestamos de la Deuda Pública Interna por pagar a largo plazo: SIN DATOS

Ingresos de Gestión: \$ 387,025.00

Subsidio para gastos de operación:

Derechos: SIN DATOS

Productos: 0.00

Aprovechamientos: SIN DATOS

Transferencias, asignaciones, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones: \$ 915,890.58

Gastos y Otras Pérdidas: Gastos de funcionamiento: gastos que representa mayor peso, dentro de los egresos y que hacen que el sistema funciones en varias de sus actividades, las cuales considera:

Servicios Personales: \$ 524,767.71

Materiales y suministros: \$ 98,619.85

Servicios generales: \$ 53,464.07

Transferencias, asignaciones y subsidios: \$ 915,890.58

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: En referencia a las notas del estado de variación en la hacienda pública se menciona que durante el año el IMCUFIDE destino recurso que refleja una variación en el patrimonio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:

Impuestos:

Contribuciones de mejoras:

Derechos:

Productos:

Aprovechamientos:

Transferencias, asignaciones, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones: \$915,890.58

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Se llevaron a cabo las conciliaciones presupuestales contables de acuerdo con la normatividad vigente

EDUARDO ROBLES GARCIA
DIRECTOR DE FINANZAS

Valle de Bravo
Gobierno Municipal
2025 - 2027
IMCUFIDE
ADMINISTRACIÓN
DE FINANZAS

INSITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO 4107

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2026

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTO.

Emisión de Obligaciones: SIN MOVIMIENTO.

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO.

Juicios: SIN MOVIMIENTO.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: SIN MOVIMIENTO

Bienes en Concesión y en Comodato: SIN MOVIMIENTO.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: En cumplimiento con lo establecido a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se están realizando los registros de acuerdo a las etapas del presupuesto, reflejando lo relativo al ingreso, estimado, ejecutado, devengado y recaudado

Cuentas de Egresos: En cumplimiento con lo establecido a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se están realizando los registros de las etapas del presupuesto, reflejando lo relativo al egreso aprobado, por ejercer, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

EDUARDO ROBLES GARCIA
DIRECTOR DE FINANZAS

Valle de Bravo
Gobierno Municipal
2025 - 2027
IMCUFIDE
ADMINISTRACIÓN
DE FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO 4107
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2026
(Cifras en pesos)

CONCEPTO	IMPORTE
1. Total de Ingresos Presupuestarios	1,302,919.97
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios Suma (2.1 al 2.6)	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución 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 Suma (3.1 al 3.3)	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables Resultado (1 + 2 - 3)	1,302,919.97

DIRECTOR GENERAL

ALMA CECILIA AGUILAR LOPEZ



FECHA DE ELABORACION: 28/07/2026

Hoja: 1 de 1

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO 4107

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2026

(Cifras en pesos)

CONCEPTO	IMPORTE
1. Total de Egresos Presupuestarios	933,925.82
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables Suma (2.1 al 2.21)	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 Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipos de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
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)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3 Más Gastos Contables No Presupuestarios Suma (3.1 al 3.7)	774,762.78
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	774,762.78
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 Resultado (1 - 2 + 3)	1,708,688.60

DIRECTOR GENERAL

ALMA CECILIA AGUILAR LOPEZ



DIRECTOR DE FINANZAS

Valle de Bravo

Gobierno Municipal

2025 - 2027

IMCUFIDE
ADMINISTRACIÓN

EDUARDO ROBLES GARCIA

FECHA DE ELABORACION: 28/07/2026

Hoja: 1 de 1

	A
67	INSITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO 4107
68	NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
69	PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2026
71	Introducción: El Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Valle de Bravo, es un espacio que cuenta con un clima adecuado para la practica de diferentes deportes, nuestro ecosistema nos coloca en uno de los lugares con mejores espacios para la combinación deportiva y familiar, pues de cuenta con canchas de futbol, basquet, frontenis, pista de atletismo, juegos infantiles entre otros.
72	Panorama Económico: se cuenta con un presupuesto de ingresos y egresos, aprobado por el Consejo. Se estan implementando controles para mejorar la calidad del ingresis y gasto público, así como promover la eviciencia y eficaciaen la gestión pública en el usos racional y cuidadoso de los recursos disponibles. La transparencia se traduce en un mejor accesoa la informaciónsobre el uso de recursos públicos, sus resultados y la evaluacipon de desempeño, ademas fomenta la rendición de cuentas, ya que fortalece la vigilancia sobre el uso y el destino de los recursos públicos.
73	Autorización e Historia: Despues de los trabajos realizados arduamente y la necesidad de la población de tener un espacio para la practica de diferentes deportes, es creado el Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Valle de Bravo entrando en funciones formalmente en julio de 2014, por la ubicación del Instituto lo convierten en un excelente lugar para realizar diferentes deportes en cualquier epoca del año
74	Organización y Objeto Social: El Instituto cuenta con un registro ante la Secretaria de Hacienda y Credito público como Persona Morales con Fines no Lucrativos.
75	Bases de Preparación de los Estados Financieros: Los Estados Financieros reflejan razonablemente la Situacipon Financiera del Instituto, por el periodo que se informa, tanto contable, presupuestaria y patrimonialmente. Los cuales fueron elaborados, conforme a las normas, criterios y principios tecnicos emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores practicas contables, asi mismo declaro que no existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencias significativas sobre la toma de desiciones financieras y operativas. De igual manefa manifiesto que no tengo conocimiento de eventos internos y externos que pudieran afectar la situación financiera y patrimonial.
76	Políticas de Contabilidad Significativas: Se trabaja en apego a las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, siendo uno de los Sistemas que ha logrado homologar su información integrando sus cuentas y catalogos conforme lo establece el CONAC.
77	Reporte Analítico del Activo: l metodo de Depreciación utilizado corresponde al acumulativo, considerando los porcentajesque emite el manual de contabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tomando en cuenta el monto de adquisición del activo.
78	Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos: SIN INFORMACION
79	Reporte de la Recaudación: Durante el mes de junio 2026, Se llevó a cabo la recaudación de conformidad con el Estado Analítico de Ingresos
80	Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: No se cuenta con adeudo con ninguna institución, los subsidios recibidos son otorgados por el Ayuntamiento de Valle de bravo.
81	Calificaciones Otorgadas: SIN DATOS
82	Proceso de Mejora: Se han establecido medidas internas para mejorar el proceso de integración de informes mensuales, presupuesto y cuenta pública, teniendo como resultado el cumplimiento de todas nuestras obligaciones periodicas.
83	Información por Segmentos: SIN DATOS
84	Eventos Posteriores al Cierre: SIN INFORMACION
85	Partes Relacionadas: Declaramos que no existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencias significativas en la toma de desiciones financieras y operativas. De igual manera manifestamos que no tenemos conocimiento de eventos internos o externos que pudieran afectar la situación financiera y patrimonial.
86	Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Dando así cumplimiento a lo establecido por el CONAC, en el documento denominado Normas y Metodología para la Emisión de la Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público Características de sus Notas.
87	
88	"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
89	
90	
91	
92	
93	
94	
95	

EDUARDO ROBLES GARCIA
DIRECTOR DE FINANZAS

