	A
1	
2	**INSITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO 4107**
3	**NOTAS DE DESGLOSE**
4	**PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026**
5	**I.Notas al Estado de Situación Financiera**
6	**ACTIVO**
7	Efectivo y Equivalentes: El ente reporta en bancos la cantidad de $ 1,498,538.65 pesos al cierre de SEPTIEMBRE 2026
8	Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Deudores diversos por cobrar a corto plazo $.20
9	Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: NO APLICA
10	Inversiones Financieras Sin movimientos
11	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Durante el periodo septiembre de 2026, no se llevaron a cabo adquisiciones de bienes
12	Almacén de materiales y suministros: $ 179,906.72
13	Estimaciones y Deterioros: Depreciación, Deterioro y amaortización acumulada de Bienes. El metodo de Depreciación utilizado corresponde al acumulativo, considerando los porcentajesque emite el manual de contabilidad gubernamental, asi como las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tomando en cuenta el monto de adquisición del activo.
14	Otros Activos SIN DATOS
15	**PASIVO** El saldo en pasivo haciende a la cantidad de $ 843,971.18 correspondienrte a obligaciones a corto plazo entre las que se encuentran sueldos y salarios, proveedores y retenciones por pagar a corto plazo
16	**Retenciones y Constribuciones a Pagar a Corto Plazo $ 213,946.71 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**
17	**Prestamos de la Deuda Pública Interna por pagar a largo plazo: SIN DATOS**
18	**Ingresos de Gestión: $ 390,595.00**
19	**Subsidio para gastos de operación:**
20	**Derechos: SIN DATOS**
21	**Productos: 0.00**
22	**Aprovechamientos : SIN DATOS**
23	**Transferencias, asignaciones, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones: $ 1,731,784.32**
24	
25	**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:
26	**Servicios Personales: $ 569,180.84**
27	**Materiales y suministros: $ 95,544.21**
28	**Servicios generales: $ 203.967.58**
29	**Transferencias, asignaciones y subsidios: $ 140,572.25**
30	**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública:** En referencia a las notas del estado de variacion en la hacienda publica se menciona que durante el año el IMCUFIDE destino recurso que refleja una variacion en el patrimonio.
31	**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo:**
32	**Impuestos:**
33	**Contribuciones de mejoras:**
34	**Derechos:**
35	**Productos:**
36	**Aprovechamientos:**
37	**Transferencias, asignaciones, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones: $1,731,784.32**
38	**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
39	
40	
41	**EDUARDO ROBLES GARCIA**
42	**DIRECTOR DE FINANZAS**
43	
44	
45	**INSITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO 4107**
46	**NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**
47	**PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026**
48	**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**
49	**Contables:**
50	Valores: SIN MOVIMIENTO.
51	Emisión de Obligaciones: SIN MOVIMIENTO.
52	Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO.
53	Juicios: SIN MOVIMIENTO.
54	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: SIN MOVIMIENTO
55	Bienes en Concesión y en Comodato: SIN MOVIMIENTO.
56	**Presupuestarias:**
57	Cuentas de Ingresos: En cumplimiento con lo establecido a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se están realizando los registro de acuerdo a las etapas del presupuesto, reflejando lo relativo al ingreso, estimado, ejecutado, devengado y recaudad
58	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.
59	
60	
61	**EDUARDO ROBLES GARCIA**
62	**DIRECTOR DE FINANZAS**
63	
64	
65	
66	
67	**INSITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO 4107**
68	**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**
	PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

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

	A
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 promoveer 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 públcios, 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, obedecioendo 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	Politicas 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 Analitico 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	**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** SIN INFORMACION
79	**Reporte de la Recaudación: Durante el mes de septiembre 2026, Se llevó a cabo la recaudación de conformidad con el Estado Analitico 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 decisiones 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	**EDUARDO ROBLES GARCIA**
94	**DIRECTOR DE FINANZAS**
95	

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

Pasivos con un plazo menor a 90 días			
Cuenta	**Concepto**	**Importe y/o Saldo**	**Nota**
2111	Servicios personales	$5,000.00	El saldo corresponde al ejercicio 2026, en lo subsecuente se realizara un analises para depurar
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	$625,024.47	Dicho importe representa el saldo de proveedores por pagar al cierre del mes.
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	$213,946.71	Dicho importe representa el saldo de retenciones y contribuciones por pagar al cierre del mes.
Pasivos con un plazo mayor a 90 días			
Cuenta	**Concepto**	**Importe y/o Saldo**	**Nota**
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	$0.00	Dicho saldo representa el importe al cierre del mes.

CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
Derechos	$0.00	Sin movimiento
Productos	$0.00	Representan los productos que tuvo el organismo a traves de sus cuentas productivas.
Aprovechamientos	$0.00	Representa el monto de los Ingresos extraordinarios, reintegros considerados en este apartado y/o sanciones del personal del
Otros Ingresos y Beneficios	$0.00	Representa el monto de los Ingresos por venta de bienes y prestacion de servicios del IMCUFIDE de Valle de Bravo.

CONCEPTO	MONTO	COMENTARIO
Servicios personales	$569,180.64	El monto representa el pago total de prestaciones de sueldos y salarios del mes.
Materiales y Suministros	$95,544.21	Representa el gasto referente de materiales y suministros durante el mes.
Servicios generales	$203,967.58	El saldo representa el importe para cubrir gastos fijos para el funcionamiento del IMCUFIDE, considerando la cobertura de otros impuestos y derechos.
Transferencias, asignaciones.Subsidios y otras ayudas.	$140,572.25	El saldo representa el importe para cubrir apoyos destinados para las solicitudes de personas de escasos recursos al IMCUFIDE.
Bienes muebles, inmuebles e intangibles.	$2,999.00	Representa el importe invertido en bienes muebles durante el mes.
Obra Publica en bienes de dominio publico	$0.00	NO APLICA

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: En referencia a las notas del estado de variacion en la hacienda publica se menciona que durante el año el organismo destino recurso que refleja una variacion en el patrimonio, conforme a lo siguiente.

CUENTA	CONCEPTO	FUENTE	IMPORTE
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	RECURSOS PROPIOS	$0.00
1243	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALE	RECURSOS PROPIOS	$0.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	RECURSOS PROPIOS	$0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	RECURSOS PROPIOS	$0.00
		TOTAL	$0.00

	SEPTIEMBRE 2026	AGOSTO 2026
Efectivo en Bancos- Tesorería	$1,498,538.55	$1,186,322.32
Efectivo en Bancos- Dependencias	$0.00	$0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	$0.00	$0.00
Fondos con afectación especifica	$0.00	$0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	$0.00	$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	$1,498,538.55	$1,186,322.32

	SEPTIEMBRE 2026	AGOSTO 2026
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	$0.00	$0.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afecten el efectivo	$0.00	$0.00
Depreciación	$0.00	$0.00
Amortización	$0.00	$0.00
Incremento en las provisiones	$0.00	$0.00
Incremento en inversiones producido por la revaluación	$0.00	$0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	$0.00	$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	$0.00	$0.00
Partidas extraordinarias	$0.00	$0.00

Cuenta	Concepto	Importe y/o Saldo
4100	Ingresos de Gestion	$390,595.00
4200	Participaciones y	$1,731,784.42
4300	Otros ingresos y beneficios	$0.00

CUENTA	CONCEPTO	MONTO
2111	Servicios personales por pagar	$5,000.00
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	$625,024.47
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a	$213,946.71
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	$0.00