



Autorización e Historia (3)

a) Fecha de

creación del Ente.

En el Municipio de Tlalmanalco, el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte fue creado mediante Decreto No. 310 de la Legislatura Local, Publicado en Gaceta de Gobierno de fecha 25 de Agosto de 2009

b) Principales cambios en su estructura.

Desde la creación del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte a la actualidad; no se ha realizado ningún cambio en la estructura.

Panorama Económico y Financiero (4)

El Instituto Municipal de Cultura Física y del Deporte de Tlalmanalco depende el 100% del Subsidio para Gastos de Operación, que le otorga el Municipio, ya que es un organismo muy pequeño y carece de infraestructura para generar ingresos propios, por lo que los programas proyectos y acciones dependen del Techo financiero que este le asigne.

Organización y Objeto Social (5)

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte su compromiso principal con la sociedad es el de impulsar la práctica deportiva en todos los sectores del Municipio, propiciando la interacción familiar y social, fomentando la salud física, mental, cultural y social de la población en general del Municipio.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (6)

Los estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en apego a las disposiciones emitidas por el CONAC y a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México vigente.

Políticas de Contabilidad Significativas (7)

Se contabiliza de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente y postulados establecidos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (8)

Todo se registra en moneda nacional

Reporte Analítico del Activo (9)

Se refleja los bienes muebles con los que cuenta el IMCUFIDE de Tlalmanalco; se realizaron observaciones a la administración 2019-2021 por algunos faltantes, de los que al obtener las aclaraciones correspondientes, se realizaran los registros contables necesarios y los procedimientos que correspondan.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

No se cuenta con fideicomisos.

Reporte de la Recaudación (11)

Los ingresos que se generan únicamente son por los Subsidios para Gastos de operación que entrega el Municipio de Tlalmanalco.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12)

No se cuenta con Deuda Pública

Calificaciones Otorgadas (13)

No se cuenta con ningún Crédito.

Proceso de Mejora (14)

Se cuenta con un Manual de Organización para un mejor desempeño de las actividades.

Información por Segmentos (15)

No Aplica

Eventos Posteriores al Cierre (16)

No aplica

Partes Relacionadas (17)

No existe partes relacionadas que afecten la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18)

La información contable cuenta con la leyenda correspondiente al final de la pagina siendo la siguiente: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonables correctos y son responsabilidad del emisor".

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

DIRECTOR DE IMCUFIDE
LIC. E.F. JOSE VALENTE PALMA GONZALEZ



TESORERA HONORIFICA DE IMCUFIDE
C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA

TESORERÍA HONORIFICA



Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas de Desglose
Periodo del 01 al 31 de Diciembre 2025 (2)
(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (3) Se recibieron ingresos por un total de \$1,455,776.56 (Un millon cuatrocientos cincuenta y cinco mil setecientos setenta y seis pesos 56/100 M.N.) de los cuales corresponden a subsidios para gastos de operacion por parte del Municipio de Tlalmanalco por la cantidad de \$1,455,748.35 (Un millon cuatrocientos cincuenta y cinco mil setecientos cuarenta y ocho pesos 35/100), importe que se utilizo para solventar los diferentes gastos generados por el IMCUFIDE de Tlalmanalco.

Gastos y Otras Pérdidas (4) Se efectuaron gastos por \$1,448,233.98 (Un millon cuatrocientos cuarenta y ocho mil doscientos treinta y tres pesos 98/100) importe del que la gran mayoria se destina a pago de nómina y del sobrante se van cubriendo gastos normales de funcionamiento.

II. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) La cuenta de Caja no presenta saldo al 31 de Diciembre de 2025.

Se obtiene un saldo en la cuenta de Bancos al cierre del mes de Diciembre de 2025, por la cantidad de \$57,752.50 (Cincuenta y siete mil setecientos cincuenta y dos pesos 50/100 M.N.). Saldo que corresponde a una cuenta bancaria aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A. siendo la numero 1301489675 de la cual se remite conciliación bancaria.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) La cuenta de Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo presenta un saldo de \$0.91 mismo que sera comprobado en el mes de Enero de 2026.

Inventarios (7) Sin movimiento

Almacenes (8) Sin movimiento

Inversiones Financieras (9) Sin movimiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (10) Sin movimiento

Estimaciones y Deterioros (11) Sin movimiento

Otros Activos (12) Sin movimiento

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (13)

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (14)

Pasivos Diferidos (15)

Provisiones (16)

Otros Pasivos (17) La cuenta de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo presenta un saldo de \$20,169.86 (Veinte mil ciento sesenta y nueve pesos 86/100 M.N.) importe que corresponde a ISR retenido por Sueldos y Honorarios e ISR por Servicios profesionales y en la cuenta de otras cuentas por pagar a corto plazo Aportaciones del ISSEMYM pendientes de enterar por un importe de \$16,721.20 (Dieciseis mil setecientos veintin pesos 20/100 M.N.).

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (18) En este periodo se genero un ahorro de \$7,542.58 (Siete mil quinientos cuarenta y dos pesos 58/100 M.N.)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (19) El origen y aplicación de recursos generaron un flujo de efectivo de \$57,752.50 (Cincuenta y siete mil setecientos cincuenta y dos pesos 50/100 M.N.) correspondiente al mes de Diciembre de 2025, mismo que coincide con el saldo de efectivo y bancos del Estado de Situación Financiera.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (20) No existe diferencia entre los ingresos contables y los ingresos presupuestales.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

DIRECTOR DE IMCUFIDE
 LIC. E.F. JOSE VALENTE PALMA
 GONZALEZ

TESORERA HONORIFICA DE IMCUFIDE
 C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA

TALMANALCO EDG. MÉX.

TALMANALCO EDG. MÉX.



Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Periodo del 01 al 31 de Diciembre 2025 (2)
(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables: (3)

Valores No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Emisión de Obligaciones No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Avales y Garantías No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Juicios No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Bienes en Concesión y en Comodato No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Presupuestarias: (4)



Cuentas de Ingresos Se aplican las cuentas de orden presupuestarias de acuerdo a la naturaleza del ingreso y a las especificadas en las diferentes publicaciones que existen en la materia; reflejando el presupuesto de ingresos aprobado y el recaudado.

Cuentas de Egresos Se utilizan los diferentes momentos presupuestales con base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones legales aplicables; registrando al inicio del ejercicio el Presupuesto de Egresos Aprobado y conforme el mismo se va ejerciendo se afecta el comprometido, el devengado y el pagado.

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


 DIRECTOR DE IMCUFIDE
 LIC.E.F. JOSE VALENTE PALMA

 DIRECCIÓN
 TLALMANALCO EDO. MÉX.


 TESORERA HONORIFICA DE
 IMCUFIDE
 C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA

 TESORERÍA
 HONORIFICA
 TLALMANALCO EDO. MÉX.