



# INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE JILOTZINGO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de MARZO DE 2026

## A) Notas de Desglose

### I. Notas al Estado de Situación Financiera

#### Activo

**Efectivo y equivalentes:** El saldo que se refleja en caja en el mes de MARZO 2026 por la cantidad de \$560.00 se integra de la siguiente manera: un saldo en concepto caja por \$3,140.00, caja 2023 \$-2,580.00, estas cuentas serán analizadas para ser reclasificadas y depuradas en el siguiente mes, se refleja un saldo en la cuenta de bancos por la cantidad de: \$190,319.94, lo cual deriva del ahorro para dar cumplimiento a las obligaciones laborales de fin de año, así como las provisiones reflejadas en las cuentas de pasivos.

Caja	3,140.00
Caja 2023	-2,580.00
BANCOS	13,549.34
<b>TOTAL</b>	<b>14,109.34</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir :** Existen un saldo al cierre del mes por la cantidad de \$99,581.56 de los cuales en deudores diversos existe la cantidad de \$17,081.56 y en la cuenta Ingresos por recuperar a corto plazo un importe de \$82,500.00, cantidades que serán analizadas ya que por lo que se observa, corresponde a saldos de administraciones anteriores.

#### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: NO APLICA

**Inversiones Financieras :** Al mes de MARZO 2026, el IMCUFIDEJ, no cuenta con Inversiones Financieras.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** Al mes de MARZO se refleja un saldo en la cuenta de Bienes muebles por la cantidad de \$143,999.78, no se cuenta con sido en Bienes Inmuebles.

Mobiliario y Equipo de Administración	90,566.12
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	53,433.66
<b>TOTAL</b>	<b>143,999.78</b>

#### Otros activos: Sin movimiento

#### Pasivo

**Pasivos a Corto plazo:** Al mes de FEBRERO de 2026, se tiene un saldo por la cantidad de \$717,945.23, cabe aclarar que se están realizando las labores de análisis de cada una de las cuentas ya que corresponden a saldos heredados por administraciones anteriores y que de ser necesario se realizarán los procedimientos administrativos correspondientes ante el Organismo Interno de Control para la solicitud de comprobación de los servidores públicos en turno que originaron los saldos en cuestión.

#### Pasivos a largo plazo: Sin movimientos

### II. Notas al Estado de Actividades

**Ingresos de gestión :** En el mes de MARZO 2026, se registran ingresos por la cantidad de \$174,400.73 derivados de las cuotas de recuperación por la prestación de servicios que ofrece el IMCUFIDEJ, además de los subsidios para gastos de operación que se reciben por parte del H. Ayuntamiento.

Productos de tipo corriente	0.73
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	4,400.00
Aprovechamientos	0.00
Transferencias, Asignaciones, SUBsidios y Otras ayudas	170,000.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 174,400.73</b>

**Gastos y otras pérdidas** :Al mes de **MARZO** de 2026 se refleja un importe ejercido por la cantidad de **\$237,260.73** mismo que está distribuido de la siguiente manera:

1000 Servicios Personales;	193,773.50
2000 Materiales y suministros	31,718.22
3000 Servicios Generales	3,511.49
4000 Transferencias	0.00
5000 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, etc.	2,257.54
Inversión Pública no capitalizable	0.00
<b>Total:</b>	<b>237,260.73</b>

**III. Notas al Estado de variación en la Hacienda Pública**

Estado de variación en la Hacienda Pública:

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Mes:	-435,597.19
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Mes Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Mes;	-58,583.97
	-494,181.16

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

Estado de Flujos de Efectivo:

Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)	AL MES ACTUAL
Productos	3.22
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	10,700.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	510,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>520,703.22</b>
<b>Aplicación:</b>	
Servicios Personales	405,995.76
Materiales y Suministros	85,968.61
Servicios Generales	80,550.24
Ayuda Sociales	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	6,772.58
<b>TOTAL</b>	<b>579,287.19</b>
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-58,583.97
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-20,567.38
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-17,404.95
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-96,556.30
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	110,665.64
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>14,109.34</b>

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO	ESTADO ANALITICO	VARIACION
Ingresos (gestión y subsidio)	174,400.73	174,400.73	0.00
Egresos:	237,260.73	237,260.73	0.00



  
**TESORERA HONORIFICA**  
**LC. ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ**



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE JILOTZINGO

Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de MARZO DE 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores : SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTOS

Juicios: SIN MOVIMIENTOS

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

Bienes en concesión y en comodato: SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Al 31 de **MARZO** de 2026 se logra una meta de recaudación del 73.98% con respecto a lo presupuestado al mes, por lo que se considera un comportamiento presupuestal adecuado.

Cuentas de Egresos: Al mes de **MARZO** de 2026, con un avance del 105.12% se ha logrado cumplir en su totalidad las metas establecidas de egresos.



TESORERA HONORIFICA

LC. ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ



# INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE JILOTZINGO

## Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de MARZO DE 2026

### C) Notas de Gestión Administrativa

**Introducción:** Los estados financieros presentan la situación económica y financiera del IMCUFIDE conforme a la normatividad vigente.

**Panorama Económico:** Durante el periodo se mantuvo estabilidad financiera sin riesgos relevantes en la operación presupuestaria.

**Autorización e Historia:** La entidad fue constituida conforme a la normatividad estatal y municipal vigente y sus estados financieros fueron autorizados por los responsables facultados en cada momento histórico del ente.

**Organización y Objeto Social:** El IMCUFIDE tiene como finalidad la prestación de servicios públicos y el cumplimiento de funciones constitucionales, permitiendo alcanzar a mayor número de población, llevando ideales culturales y deportivos, buscando la calidad humana y en la salud de los pobladores del Municipio.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** Los Estados Financieros son preparados en base a los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y en base a los principios de contabilidad, homologados en las diversas normas jurídicas vigentes aplicables.

**Políticas de Contabilidad Significativas:** Se aplican políticas contables conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y normas emitidas por el CONAC.

**Reporte Analítico del Activo:** Se presenta el detalle del activo clasificado por tipo y naturaleza, con sus respectivas variaciones del periodo.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** No aplica.

**Reporte de la Recaudación:** La recaudación se concentró en transferencias de carácter municipal, en referencia al subsidio correspondiente asignado a este ente, con baja generación de ingresos propios.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** No se registró deuda pública activa; el pasivo corresponde a obligaciones a corto plazo.

**Calificaciones Otorgadas:** No se tiene ningún crédito.

**Proceso de Mejora:** Se continúa con acciones para fortalecer la transparencia y la eficiencia en la gestión pública, con mejores resultados en la rendición de cuentas públicas, atendiendo la normatividad aplicable, mejorando procesos administrativos, realizando mayor número de actividades que mejoran la calidad de servicios del Instituto en beneficio directo de la población de Jilotzingo.

**Información por Segmentos:** N/A

**Eventos Posteriores al Cierre:** N/A

**Partes Relacionadas:** N/A

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:** N/A



TESORERA HONORIFICA

LC. ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE JILOTZINGO

Periodo del 01 al 28 de FEBRERO DE 2026

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

**Activo**

**Efectivo y equivalentes:** El saldo que se refleja en caja en el mes de FEBRERO 2026 por la cantidad de \$560.00 se integra de la siguiente manera: un saldo en concepto caja por \$3,140.00, caja 2023 \$-2,580.00, estas cuentas serán analizadas para ser reclasificadas y depuradas en el siguiente mes, se refleja un saldo en la cuenta de bancos por la cantidad de: \$190,319.94, lo cual deriva del ahorro para dar cumplimiento a las obligaciones laborales de fin de año, así como las provisiones reflejadas en las cuentas de pasivos.

Caja	3,140.00
Caja 2023	-2,580.00
BANCOS	57,287.24
<b>TOTAL</b>	<b>57,847.24</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir :** Existen un saldo al cierre del mes por la cantidad de \$99,581.56 de los cuales en deudores diversos existe la cantidad de \$17,081.56 y en la cuenta Ingresos por recuperar a corto plazo un importe de \$82,500.00, cantidades que serán analizadas ya que por lo que se observa, corresponde a saldos de administraciones anteriores.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: NO APLICA**

**Inversiones Financieras :** Al mes de FEBRERO 2026, el IMCUFIDEJ, no cuenta con Inversiones Financieras.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** Al mes de FEBRERO se refleja un saldo en al cuenta de Bienes muebles por la cantidad de \$143,999.78, no se cuenta con sido en Bienes Inmuebles.

Mobiliario y Equipo de Administración	90,566.12
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	53,433.66
<b>TOTAL</b>	<b>143,999.78</b>

Otros activos: Sin movimiento

**Pasivo**

**Pasivos a Corto plazo:** Al mes de FEBRERO de 2026, se tiene un saldo por la cantidad de \$701,080.77, cabe aclarar que se están realizando las labores de analisis de cada una de las cuentas ya que corresponden a saldos heredados por administraciones anteriores y que de ser necesario se realizarán los procedimientos administrativos correspondientes ante el Organismo Interno de Control para la solcitud de comprobación de los servidores públicos en turno que originaron los saldos en cuestión.

Pasivos a largo plazo: Sin movimientos

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de gestión :** En el mes de FEBRERO 2026, se registran ingresos por la cantidad de \$174,000.84 derivados de las cuotas de recuperación por la prestación de servicios que ofrece el IMCUFIDEJ, además de los subsidios para gastos de operación que se reciben por parte del H. Ayuntamiento.

Productos de tipo corriente	0.84
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	4,000.00
Aprovechamientos	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	170,000.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 174,000.84</b>

**Gastos y otras pérdidas:** Al mes de **FEBRERO** de 2026 se refleja un importe ejercido por la cantidad de **\$262,200.88** mismo que está distribuido de la siguiente manera:

1000 Servicios Personales;	166,961.76
2000 Materiales y suministros	31,805.85
3000 Servicios Generales	61,175.75
4000 Transferencias	0.00
5000 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, etc.	2,257.54
Inversión Pública no capitalizable	0.00
<b>Total:</b>	<b>262,200.88</b>

### III. Notas al Estado de variación en la Hacienda Pública

Estado de variación en la Hacienda Pública:

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Mes:	-435,597.19
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Mes	4,276.03
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Mes;	-431,321.16

### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Flujos de Efectivo:

Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)	AL MES ACTUAL
Productos	2.49
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,300.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	340,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>346,302.49</b>
<b>Aplicación:</b>	
Servicios Personales	212,222.26
Materiales y Suministros	54,250.39
Servicios Generales	71,038.75
Ayuda Sociales	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	4,515.06
<b>TOTAL</b>	<b>342,026.46</b>
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	4,276.03
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-22,825.02
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-34,269.41
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-52,818.40
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	110,665.64
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>57,847.24</b>

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO	ESTADO ANALITICO	VARIACION
Ingresos (gestión y subsidio)	174,000.84	174,000.84	0.00
Egresos:	262,200.88	262,200.88	0.00



**TESORERA HONORIFICA**  
**LC. ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ**



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE JILOTZINGO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 28 de FEBRERO DE 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores : SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTOS

Juicios: SIN MOVIMIENTOS

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

Bienes en concesión y en comodato: SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Al 28 de FEBRERO de 2026 se logra una meta de recaudación del 68.45% con respecto a lo presupuestado al mes, por lo que se considera un comportamiento presupuestal adecuado.

Cuentas de Egresos: Al mes de FEBRERO de 2026, con un avance del 96.30% se ha logrado cumplir en su totalidad las metas establecidas de egresos.

TESORERA HONORIFICA

LC. ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ





# INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE JILOTZINGO

Notas a los Estados Financieros

Período del 01 al 28 de FEBRERO DE 2026

## C) Notas de Gestión Administrativa

**Introducción:** Los estados financieros presentan la situación económica y financiera del IMCUFIDE conforme a la normatividad vigente.

**Panorama Económico:** Durante el periodo se mantuvo estabilidad financiera sin riesgos relevantes en la operación presupuestaria.

**Autorización e Historia:** La entidad fue constituida conforme a la normatividad estatal y municipal vigente y sus estados financieros fueron autorizados por los responsables facultados en cada momento histórico del ente.

**Organización y Objeto Social:** El IMCUFIDE tiene como finalidad la prestación de servicios públicos y el cumplimiento de funciones constitucionales, permitiendo alcanzar a mayor número de población, llevando ideales culturales y deportivos, buscando la calidad humana y en la salud de los pobladores del Municipio.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** Los Estados Financieros son preparados en base a los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y en base a los principios de contabilidad, homologados en las diversas normas jurídicas vigentes aplicables.

**Políticas de Contabilidad Significativas:** Se aplican políticas contables conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y normas emitidas por el CONAC.

**Reporte Analítico del Activo:** Se presenta el detalle del activo clasificado por tipo y naturaleza, con sus respectivas variaciones del periodo.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** No aplica.

**Reporte de la Recaudación:** La recaudación se concentró en transferencias de carácter municipal, en referencia al subsidio correspondiente asignado a este ente, con baja generación de ingresos propios.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** No se registró deuda pública activa; el pasivo corresponde a obligaciones a corto plazo.

**Calificaciones Otorgadas:** No se tiene ningún crédito.

**Proceso de Mejora:** Se continúa con acciones para fortalecer la transparencia y la eficiencia en la gestión pública, con mejores resultados en la rendición de cuentas públicas, atendiendo la normatividad aplicable, mejorando procesos administrativos, realizando mayor número de actividades que mejoran la calidad de servicios del Instituto en beneficio directo de la población de Jilotzingo.

**Información por Segmentos:** N/A

**Eventos Posteriores al Cierre:** N/A

**Partes Relacionadas:** N/A

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:** N/A



TESORERA HONORIFICA

LC. ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE JILOTZINGO  
Notas a los Estados Financieros  
1 al 31 de ENERO del 2026

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

**Efectivo y equivalentes:** El saldo que se refleja en caja en el mes de ENERO 2026 por la cantidad de \$560.00 se integra de la siguiente manera: un saldo en concepto caja por \$3,140.00, caja 2023 \$-2,580.00, estas cuentas serán analizadas para ser reclasificadas y depuradas en el siguiente mes, se refleja un saldo en la cuenta de bancos por la cantidad de: \$190,319.94, lo cual deriva del ahorro para dar cumplimiento a las obligaciones laborales de fin de año, así como las provisiones reflejadas en las cuentas de pasivos.

Caja	3,140.00
Caja 2023	-2,580.00
BANCOS	190,759.94
<b>TOTAL</b>	<b>191,319.94</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir :** Existen un saldo al cierre del mes por la cantidad de \$97,030.68 de los cuales en deudores diversos existe la cantidad de \$14,530.68 y en la cuenta Ingresos por recuperar a corto plazo un importe de \$82,500.00, cantidades que serán analizadas ya que por lo que se observa, corresponde a saldos de administraciones anteriores.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:** NO APLICA

**Inversiones Financieras :** Al mes de ENERO 2026, el IMCUFIDE, no cuenta con Inversiones Financieras.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** Al mes de ENERO se refleja un saldo en al cuenta de Bienes muebles por la cantidad de \$143,999.78, no se cuenta con sido en Bienes Inmuebles.

Mobiliario y Equipo de Administración	90,566.12
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	53,433.66
<b>TOTAL</b>	<b>143,999.78</b>

**Otros activos:** Sin movimiento

**Pasivo**

**Pasivos a Corto plazo:** Al mes de ENERO de 2026, se tiene un saldo por la cantidad de \$746,060.07, cabe aclarar que se están realizando las labores de analisis de cada una de las cuentas ya que corresponden a saldos heredados por administraciones anteriores y que de ser necesario se realizarán los procedimientos administrativos correspondientes ante el Organismo Interno de Control para la solicitud de comprobación de los servidores públicos en turno que originaron los saldos en cuestión.

**Pasivos a largo plazo:** Sin movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

**Ingresos de gestión :** En el mes de ENERO 2026, se registran ingresos por la cantidad de \$172,301.65 derivados de las cuotas de recuperación por la prestación de servicios que ofrece el IMCUFIDEJ, además de los subsidios para gastos de operación que se reciben por parte del H. Ayuntamiento.

Productos de tipo corriente	1.66
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	2.300.00
Aprovechamientos	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	170,000.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 172,301.65</b>

**Gastos y otras pérdidas** :Al mes de **ENERO** de 2026 se refleja un importe ejercido por la cantidad de **\$79,825.58** mismo que está distribuido de la siguiente manera:

1000 Servicios Personales;	45,260.50
2000 Materiales y suministros	22,444.54
3000 Servicios Generales	9,863.00
4000 Transferencias	0.00
5000 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, etc.	2,257.54
Inversión Pública no capitalizable	0.00
<b>Total:</b>	<b>79,825.58</b>

### III. Notas al Estado de variación en la Hacienda Pública

Estado de variación en la Hacienda Pública:

Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Mes:	-435,597.19
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Mes	92,476.07
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Mes;	-343,121.12

### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Flujos de Efectivo:

Origen de Ingresos (de gestión y subsidio)	AL MES ACTUAL
Productos	1.65
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,300.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	170,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>172,301.65</b>
<b>Aplicación:</b>	
Servicios Personales	45,260.50
Materiales y Suministros	22,444.54
Servicios Generales	9,863.00
Ayuda Sociales	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	2,257.54
<b>TOTAL</b>	<b>79,825.58</b>
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	92,476.07
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-22,531.66
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	10,709.89
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	80,654.30
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	110,665.64
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	191,319.94

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO	ESTADO ANALITICO	VARIACION
Ingresos (gestión y subsidio)	172,301.65	172,301.65	0.00
Egresos:	79,825.58	79,825.58	0.00



TESORERA HONORIFICA  
 LC. ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ



Notas a los Estados Financieros  
1 al 31 de ENERO del 2026

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)
<b>Contables:</b>
Valores : SIN MOVIMIENTOS
Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTOS
Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTOS
Juicios: SIN MOVIMIENTOS
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares : SIN MOVIMIENTOS
Bienes en concesión y en comodato: SIN MOVIMIENTOS
<b>Presupuestarias:</b>
Cuentas de Ingresos: Al 31 de ENERO de 2026 se logra una meta de recaudación del 55.94% con respecto a lo presupuestado al mes, por lo que se considera un comportamiento presupuestal adecuado.
Cuentas de Egresos: Al mes de ENERO de 2026, con un avance del 55.89% se ha logrado cumplir en su totalidad las metas establecidas de egresos.

TESORERÍA HONORÍFICA

LC. ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ



Notas a los Estados Financieros  
1 al 31 de ENERO del 2026

C) Notas de Gestión Administrativa

**Introducción:** Los estados financieros presentan la situación económica y financiera del IMCUFIDE conforme a la normatividad vigente.

**Panorama Económico:** Durante el periodo se mantuvo estabilidad financiera sin riesgos relevantes en la operación presupuestaria.

**Autorización e Historia:** La entidad fue constituida conforme a la normatividad estatal y municipal vigente y sus estados financieros fueron autorizados por los responsables facultados en cada momento histórico del ente.

**Organización y Objeto Social:** El IMCUFIDE tiene como finalidad la prestación de servicios públicos y el cumplimiento de funciones constitucionales, permitiendo alcanzar a mayor número de población, llevando ideales culturales y deportivos, buscando la calidad humana y en la salud de los pobladores del Municipio.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** Los Estados Financieros son preparados en base a los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y en base a los principios de contabilidad, homologados en las diversas normas jurídicas vigentes aplicables.

**Políticas de Contabilidad Significativas:** Se aplican políticas contables conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y normas emitidas por el CONAC.

**Reporte Analítico del Activo:** Se presenta el detalle del activo clasificado por tipo y naturaleza, con sus respectivas variaciones del periodo.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** No aplica.

**Reporte de la Recaudación:** La recaudación se concentró en transferencias de carácter municipal, en referencia al subsidio correspondiente asignado a este ente, con baja generación de ingresos propios.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** No se registró deuda pública activa; el pasivo corresponde a obligaciones a corto plazo.

**Calificaciones Otorgadas:** No se tiene ningún crédito.

**Proceso de Mejora:** Se continúa con acciones para fortalecer la transparencia y la eficiencia en la gestión pública, con mejores resultados en la rendición de cuentas públicas, atendiendo la normatividad aplicable, mejorando procesos administrativos, realizando mayor número de actividades que mejoran la calidad de servicios del Instituto en beneficio directo de la población de Jilotzingo.

**Información por Segmentos:** N/A

**Eventos Posteriores al Cierre:** N/A

**Partes Relacionadas:** N/A

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:** N/A



TESORERA HONORIFICA

LC. ALEJANDRA MARTINEZ LOPEZ