

Municipio de Coatepec Harinas (4059) IMCUFIDE
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de septiembre de 2025
(Cifras en pesos)

Autorización e Historia: Mediante Decreto No.141 publicado en fecha 02 de abril de 2008, se crea el Organismo Público Descentralizado denominado "Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Coatepec Harinas", como un organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, desde la fecha de su creación, hasta la actualidad no se han realizado cambios significativos en su estructura, ya que se encuentra dentro de un municipio que presenta dificultades con los medios de comunicación, además que no se encuentra en una zona de paso y todo ello a originado que su desarrollo sea limitado.

Panorama Económico y Financiero: En general la población es en su mayor parte de carácter rural, con actividades económicas preponderantemente agrícolas o bien dedicada al comercio ambulante, ya sea en el municipio o zonas aledañas, el nivel socioeconómico es medio bajo dado a su medio de sustento, por lo que es gente acostumbrada a recibir atención médica y otros servicios sin proporcionar retribución alguna. El municipio no se encuentra en una zona de paso y todo ello a originado que su desarrollo sea limitado, por lo que ha ocasionado que su población conserve y se arraigue a sus tradiciones, como por ejemplo el comercio a través del trueque.

Organización y Objeto Social: Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio, especialmente en los niños y jóvenes, proporcionar la interacción familiar y social, como principal actividad fomentar la salud física, mental, cultural y social de la población del municipio, todo ello en el ejercicio fiscal inmediato anterior y el presente ejercicio fiscal 2025, teniendo un régimen jurídico como Personas Morales con Fines no Lucrativos, así como se está obligado al entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, así como declaración informativa de proveedores y el entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios correspondientes al ejercicio fiscal en curso, su estructura organizacional está conformada de manera básica por un Director General, Tesorero/Titular de Administración y Finanzas, Subdirección de Coordinación Deportiva, Coordinadores Deportivos, Auxiliar Administrativo y Auxiliares, y el Instituto no cuenta con ningún tipo de Fideicomiso.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la Consejo de Armonización Contable, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros, se realizan los movimientos necesarios y conducentes para la elaboración de los reportes de movimientos de los bienes muebles inventariables y de bajo costo con que cuenta este instituto, en la periodicidad correspondiente de manera trimestral y semestral para su levantamiento y elaboración de inventarios.

Políticas de Contabilidad Significativas: La información que se presenta en los Estados Financieros es en base a datos históricos, sin reevaluación, ni expresión, ni la reconexión o desconexión inflacionaria, dadas las disposiciones contenidas, de acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental del Estado de México y Municipios mediante el cual se han estado realizando los movimientos contables.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: El instituto no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera, que pudiesen afectar los activos, pasivos y posición en moneda extranjera, tipo de cambio (equivalente en moneda nacional) y métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambios para el instituto, sin embargo, sufre los estragos de las recesiones a nivel global por la situación económica del país.

Reporte Análítico del Activo: De acuerdo con los registros relacionados con la vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes activos, se aplica los porcentajes registrados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (edición vigente al ejercicio fiscal).

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No se cuenta con ningún tipo de Fideicomiso, Mandato o con algún tipo de contrato al momento.

Reporte de la Recaudación: En este sentido se informa que este instituto no es una entidad que se caracterice por el sentido de la recaudación, ya que su principal función es la de fomentar las actividades físico recreativas entre la población para con ello lograr una mejor calidad de vida, en este sentido los ingresos propios del instituto no son determinantes para ser autosustentables y/o autosuficientes económicamente.

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda: A la fecha este instituto no cuenta con ningún tipo de deuda.

Calificaciones Otorgadas: Hasta el momento No se cuentan con calificaciones crediticias otorgadas.

Proceso de Mejora: Hasta el momento de cuenta con el enlace del programa anual de mejora regulatoria municipal, que pretende la mejora en la prestación de los servicios prestados.

Información por Segmentos: Al momento no se registran movimientos.

Eventos Posteriores al Cierre: No se registran movimientos a la fecha al periodo que se informa que puedan afectar económicamente a los datos proporcionados en los Estados de Financieros.

Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de este instituto.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Bajo protesta de decir verdad, declaramos que la información presenta es razonablemente correcta y es responsabilidad del emisor.



TITULAR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.A. MARLON PEDROZA GUADARRAMA

Municipio de Coatepec Harinas (4059) IMCUFIDE
Notas de Desglose
Del 1 al 30 de septiembre de 2025
(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: al 30 de septiembre de 2025 contamos con 31,498.49 (Treinta y un mil cuatrosientos noventa y ocho pesos 49/100 M.N.), teniendo en conciliación un Abono de Contabilidad no Correspondido por el Banco de , por la cantidad de 5,153.83 teniendo al cierre la cantidad de 26,344.66 (Veintiseis mil trescientos cuarenta y cuatro pesos 66/100 M.N.), saldo reflejado por los últimos depósitos a la cuenta en este mes.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: a la fecha no hay montos por derechos a recibir.

Inventarios: Durante el presente mes, se realiza la compra de impresor EPSON modelo L-460

Almacenes: Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta.

Inversiones Financieras: Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Durante el presente mes, no hubo un incremento en esta cuenta.

Estimaciones y Deterioros: Se cuenta con una depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes al presente mes por - 107,467.48 (Ciento siete mil cuatrocientos sesenta y siete pesos 48/100 M.N.).

Otros Activos: Durante el presente mes, NO se registraron movimientos en la cuenta.

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar: Se cuenta con un monto por cuentas por pagar a corto plazo por 23,114.90 (Veintitres mil ciento catorce pesos 90/100 M.N.).

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración: Durante el presente mes, NO se registraron movimientos en la cuenta.

Pasivos Diferidos: Durante el presente mes, NO se registraron movimientos en la cuenta.

Provisiones: Durante el presente mes, se realizan las provisiones necesarias, pero en el presente mes se realizaron las erogaciones necesarias para estar en ceros la cuenta de provisiones a corto plazo.

Otros Pasivos: Durante el presente mes, NO se registraron movimientos en la cuenta.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios: Los ingresos percibidos descritos en el apartado de Ingresos de Gestión y Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones, ascienden un monto de 1,996,187.55 (Un millón novecientos noventa y seis mil ciento ochenta y siete pesos 55/100 M.N.), al mes de septiembre del presente ejercicio fiscal 2025.

Gastos y Otras Pérdidas: Los egresos del instituto ascienden un monto de 1,977,988.06 (Un millón novecientos setenta y siete mil novecientos ochenta y ocho pesos 06/100 M.N.), al mes de septiembre del presente ejercicio fiscal 2025.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Durante el presente mes, no se registraron movimientos que representaran una variación en la Hacienda Pública.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Los flujos de efectivo de las actividades de operación correspondientes al mes en comento, se derivaron de un origen por un monto de 1,996,187.55 (Un millón novecientos noventa y seis mil ciento ochenta y siete pesos 55/100 M.N.), contra una aplicación por un monto de 1,977,988.06 (Un millón novecientos setenta y siete mil novecientos ochenta y ocho pesos 06/100 M.N.), obteniendo como flujos netos de efectivo por actividades de operación por un monto de 18,199.49 (Dieciocho mil ciento noventa y nueve pesos 49/100 M.N.), al mes de septiembre del ejercicio fiscal 2025.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: En este apartado en comento, no existen diferencias entre los ingresos y egresos contables y presupuestables a la fecha.



TITULAR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.A. MARLON PEDROZA GUAJARRAMA

Municipio de Coatepec Harinas (4059) IMCUFIDE

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de septiembre de 2025

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: En este aspecto por el momento y a la fecha no cuenta con valores u acciones durante el presente mes.

Emisión de Obligaciones: En este aspecto por el momento y a la fecha no cuenta con emisión de obligaciones durante el presente mes.

Avales y Garantías: En este aspecto por el momento y a la fecha no cuenta con avales y garantías durante el presente mes.

Juicios: En este aspecto por el momento y a la fecha no cuenta con juicios durante el presente mes.

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: En este aspecto por el momento y a la fecha no cuenta con contratos de inversión, durante el presente mes.

Bienes Concesionados o en Comodato:

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Las cuentas de ingresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, así como Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de México, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

Cuentas de Egresos: Las cuentas de egresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, Ley General de Contabilidad Gubernamental, las emitidas por el CONAC, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

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



TITULAR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.A. MARLON PEDROZA GUADARRAMA

Municipio de Coatepec Harinas (4059) IMCUFIDE
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 31 de julio de 2025
(Cifras en pesos)

Autorización e Historia: Mediante Decreto No.141 publicado en fecha 02 de abril de 2008, se crea el Organismo Público Descentralizado denominado "Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Coatepec Harinas", como un organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, desde la fecha de su creación, hasta la actualidad no se han realizado cambios significativos en su estructura, ya que se encuentra dentro de un municipio que presenta dificultades con los medios de comunicación, además que no se encuentra en una zona de paso y todo ello a originado que su desarrollo sea limitado.

Panorama Económico y Financiero: En general la población es en su mayor parte de carácter rural, con actividades económicas preponderantemente agrícolas o bien dedicada al comercio ambulante, ya sea en el municipio o zonas aledañas, el nivel socioeconómico es medio bajo dado a su medio de sustento, por lo que es gente acostumbrada a recibir atención médica y otros servicios sin proporcionar retribución alguna. El municipio no se encuentra en una zona de paso y todo ello a originado que su desarrollo sea limitado, por lo que ha ocasionado que su población conserve y se arraigue a sus tradiciones, como por ejemplo el comercio a través del trueque.

Organización y Objeto Social: Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio, especialmente en los niños y jóvenes, proporcionar la interacción familiar y social, como principal actividad fomentar la salud física, mental, cultural y social de la población del municipio, todo ello en el ejercicio fiscal inmediato anterior y el presente ejercicio fiscal 2025, teniendo un régimen jurídico como Personas Morales con Fines no Lucrativos, así como se está obligado al entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, así como declaración informativa de proveedores y el entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios correspondientes al ejercicio fiscal en curso, su estructura organizacional está conformada de manera básica por un Director General, Tesorero/Titular de Administración y Finanzas, Subdirección de Coordinación Deportiva, Coordinadores Deportivos, Auxiliar Administrativo y Auxiliares, y el Instituto no cuenta con ningún tipo de Fideicomiso.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la Consejo de Armonización Contable, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros, se realizan los movimientos necesarios y conducentes para la elaboración de los reportes de movimientos de los bienes muebles inventariables y de bajo costo con que cuenta este instituto, en la periodicidad correspondiente de manera trimestral y semestral para su levantamiento y elaboración de inventarios.

Políticas de Contabilidad Significativas: La información que se presenta en los Estados Financieros es en base a datos históricos, sin reevaluación, ni expresión, ni la reconexión o desconexión inflacionaria, dadas las disposiciones contenidas, de acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental del Estado de México y Municipios mediante el cual se han estado realizando los movimientos contables.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario: El instituto no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera, que pudiesen afectar los activos, pasivos y posición en moneda extranjera, tipo de cambio (equivalente en moneda nacional) y métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambios para el instituto, sin embargo, sufre los estragos de las recesiones a nivel global por la situación económica del país.

Reporte Análítico del Activo: De acuerdo con los registros relacionados con la vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes activos, se aplica los porcentajes registrados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (edición vigente al ejercicio fiscal).

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No se cuenta con ningún tipo de Fideicomiso, Mandato o con algún tipo de contrato al momento.

Reporte de la Recaudación: En este sentido se informa que este instituto no es una entidad que se caracterice por el sentido de la recaudación, ya que su principal función es la de fomentar las actividades físico recreativas entre la población para con ello lograr una mejor calidad de vida, en este sentido los ingresos propios del instituto no son determinantes para ser autosustentables y/o autosuficientes económicamente.

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda: A la fecha este instituto no cuenta con ningún tipo de deuda.

Calificaciones Otorgadas: Hasta el momento No se cuentan con calificaciones crediticias otorgadas.

Proceso de Mejora: Hasta el momento cuenta con el enlace del programa anual de mejora regulatoria municipal, que pretende la mejora en la prestación de los servicios prestados.

Información por Segmentos: Al momento no se registran movimientos.

Eventos Posteriores al Cierre: No se registran movimientos a la fecha al periodo que se informa que puedan afectar económicamente a los datos proporcionados en los Estados de Financieros.

Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de este instituto.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Bajo protesta de decir verdad, declaramos que la información presentada es razonablemente correcta y es responsabilidad del emisor.



TITULAR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.A. MARLON PEDROZA GUADARRAMA

Municipio de Coatepec Harinas (4059) IMCUFIDE

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de julio de 2025

(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: al 31 de julio de 2025 contamos con 49,506.56 (Cuarenta y nueve mil quinientos seis 56/100 M.N.), teniendo en conciliación un Abono de Contabilidad no Correspondido por el Banco, por la cantidad de 0.83 teniendo al cierre la cantidad de 49,505.73 (Cuarenta y nueve mil quinientos cinco pesos 73/100 M.N.), saldo reflejado por los últimos depósitos a la cuenta en este mes.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: a la fecha no hay montos por derechos a recibir.

Inventarios: Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta.

Almacenes: Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta.

Inversiones Financieras: Durante el presente mes, no se registraron movimientos en la cuenta.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Durante el presente mes, no hubo un incremento en esta cuenta.

Estimaciones y Deterioros: Se cuenta con una depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes al presente mes por - 103,764.55 (Ciento tres mil setecientos sesenta y cuatro 55/100 M.N.).

Otros Activos: Durante el presente mes, NO se registraron movimientos en la cuenta.

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar: Se cuenta con un monto por cuentas por pagar a corto plazo por 23,114.90 (Veintitres mil ciento catorce pesos 90/100 M.N.).

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración: Durante el presente mes, NO se registraron movimientos en la cuenta.

Pasivos Diferidos: Durante el presente mes, NO se registraron movimientos en la cuenta.

Provisiones: Durante el presente mes, se realizan las provisiones necesarias, pero en el presente mes se realizaron las erogaciones necesarias para estar en ceros la cuenta de provisiones a corto plazo.

Otros Pasivos: Durante el presente mes, NO se registraron movimientos en la cuenta.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios: Los ingresos percibidos descritos en el apartado de Ingresos de Gestión y Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones, ascienden un monto de 1,541,423.12/100 M.N. (Un millón quinientos cuarenta y un mil trescientos veintitres pesos 12/100 M.N.), al mes de julio del presente ejercicio fiscal 2025.

Gastos y Otras Pérdidas: Los egresos del instituto ascienden un monto de 1,495,051.32 (Un millón cuatrocientos noventa y cinco mil cincuenta y un pesos 32/100 M.N.), al mes de julio del presente ejercicio fiscal 2025.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Durante el presente mes, no se registraron movimientos que representaran una variación en la Hacienda Pública.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Los flujos de efectivo de las actividades de operación correspondientes al mes en comento, se derivaron de un origen por un monto de 1,541,423.12 (Un millón quinientos cuarenta y un mil cuatrocientos veintitres pesos 12/100 M.N.), contra una aplicación por un monto de 1,495,051.32 (Un millón cuatrocientos noventa y cinco mil cincuenta y un pesos 32/100 M.N.), obteniendo como flujos netos de efectivo por actividades de operación por un monto de 46,371.80 (Cuarenta y seis mil trescientos setenta y uno 80/100 M.N.), al mes de julio del ejercicio fiscal 2025.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: En este apartado en comento, no existen diferencias entre los ingresos y egresos contables y presupuestables a la fecha.



TITULAR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.A. MARLON PEDROZA GUADARRAMA

Municipio de Coatepec Harinas (4059) IMCUFIDE

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 31 de julio de 2025

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores: En este aspecto por el momento y a la fecha no cuenta con valores u acciones durante el presente mes.

Emisión de Obligaciones: En este aspecto por el momento y a la fecha no cuenta con emisión de obligaciones durante el presente mes.

Avales y Garantías: En este aspecto por el momento y a la fecha no cuenta con avales y garantías durante el presente mes.

Juicios: En este aspecto por el momento y a la fecha no cuenta con juicios durante el presente mes.

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: En este aspecto por el momento y a la fecha no cuenta con contratos de inversión, durante el presente mes.

Bienes Concesionados o en Comodato:

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Las cuentas de ingresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, así como Ley de Ingresos para los Municipios del Estado de México, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

Cuentas de Egresos: Las cuentas de egresos utilizadas, se apegan a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente, Ley General de Contabilidad Gubernamental, las emitidas por el CONAC, y demás disposiciones normativas aplicables en la materia.

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



TITULAR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.A. MARLON PEDROZA GUABARRAMA