

## **IMCUFIDE NICOLÁS ROMERO 4098**

### **Notas de Gestión Administrativa**

**Del 1 al 30 de Junio de 2025**

**(Cifras en pesos)**

#### **Autorización e Historia (1)**

Nicolás Romero fue fundado como municipio en 1820, aunque desde ese año y hasta 1898 su nombre fue Municipalidad de Monte Bajo. La Ley orgánica reconoció como municipio libre integrante del Estado de México a NICOLAS ROMERO (Reformado mediante decreto número 178 de la "LVII" Legislatura, publicado en la Gaceta del Gobierno el 30 de septiembre de 2010.) La educación, la cultura, el deporte y la salud son prioridades, se recuperan espacios públicos como deportivos, para devolverlos a los ciudadanos, sus legítimos propietarios. Con la finalidad de promover el Deporte y la Cultura física como tema de interés social en el municipio y que debe traducirse en un servicio público a cargo del Ayuntamiento de Nicolás Romero. En sesión ordinaria de cabildo de fecha 18 de marzo de 2018 se aprobó la acreditación del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Nicolás Romero siendo promulgada y publicada la Ley que crea el Organismo Público y Descentralizado

#### **Panorama Económico y Financiero (2)**

Se solicitaron los recursos presupuestales necesarios al H. Ayuntamiento de Nicolas Romero, por medio de las participaciones anuales asignadas al Instituto. Se establecerán estrategias para fomentar la recaudación, atendiendo principalmente las necesidades básicas de las diferentes áreas, cumpliendo en todo momento con los lineamientos establecidos y así cumplir con las metas u objetivos para fomentar el deporte a nivel municipal, brindando espacios públicos limpios que cuenten con servicios de calidad.

#### **Organización y Objeto Social (3)**

El objeto principal del Instituto es dotar de espacios adecuados para el desarrollo de actividades deportivas con la finalidad de brindar bienestar a la comunidad, teniendo como principios la eficiencia, eficacia, honradez, transparencia y que den como resultado el desarrollo sustentable del Municipio.

#### **Bases de Preparación de los Estados Financieros (4)**

Los Estados Financieros se preparan observando las Leyes, Códigos, Manuales y Lineamientos, emitidos por los diferentes órdenes de gobierno y en general en apego a la normatividad vigente en la materia. Para lograr con éxito el objetivo en la preparación de la información financiera, se desarrollan de manera resumida y concisa las siguientes actividades:

- 1.- Recepción oportuna de la documentación e información, acerca de todas las actividades que se realizan en el Instituto, corroborando que se ajusten a las especificaciones fiscales, legales, jurídicas, administrativas, etc., que servirán como soporte suficiente a las pólizas de registro.
- 2.- Registrar en el Sistema de Contabilidad mediante pólizas de Ingresos, Egresos y Operaciones Diversas (Diario) todas las operaciones financieras, apegándose a lo establecido en el Ley General de Contabilidad Gubernamental, lineamientos emitidos por el CONAC, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y lineamientos para la Elaboración de los Informes Trimestrales y demás normatividad aplicable; observando su aplicación conforme a los Postulados básicos.
- 3.- Elaborar, revisar e integrar los paquetes correspondientes a los Informes Trimestrales y la Cuenta Pública, para su firma y entrega ante las autoridades respectivas.

#### **Políticas de Contabilidad Significativas (5)**

Para llevar a cabo la actualización de Activos, se recurrirá a los datos históricos en cuanto a las adquisiciones más recientes; por medio de la consulta con Proveedores diversos.

El objeto de registrar las provisiones por adquisiciones de bienes o servicios, es reflejar financieramente aquellas operaciones devengadas que se encuentran pendientes de pago.

Si se presenta el caso, se realizarán las Reclasificaciones correspondientes, ya sea por la corrección de errores en el registro contable o por otras circunstancias que así lo ameriten.

**Eventos Posteriores al Cierre (14)**

SIN COMENTARIOS

**Partes Relacionadas (15)**

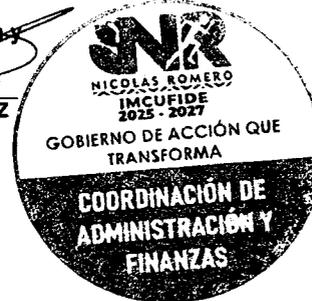
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

**Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16)**

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

Coordinador de Administración y  
Finanzas

LIC. ALDO MELCHOR HERÁNDEZ



IMCUFIDE NICOLÁS ROMERO 4098

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2025

(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes (1)**

1111	EFFECTIVO	\$0.00	En el presente ejercicio fiscal, no se habilita fondo fijo de caja chica, ya que todos los pagos erogados se realizan con transferencia electrónica, los ingresos cobrados en efectivo se depositan íntegros en la Cuenta Bancaria Institucional y para los reembolsos de gastos se realizan los pagos con cheque o transferencia.
1112	BANCOS	\$116,255.56	Sin variación, saldo en Bancos conciliado al cierre del mes de junio del presente año.

1114	INVERSIONES TEMPORALES	\$0.00	El saldo de esta cuenta es de \$0.00 el Instituto no cuenta con Inversiones Temporales.
<b>Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)</b>			
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	Muestra un saldo de \$0.00 sin variación, derivado a que los ingresos son cobrados en una sola exhibición y facturados al público en general, siendo depositados posteriormente en la cuenta del Instituto. No se registran cuentas pendientes de cobro.
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$39,091.09	Se muestra un saldo por comprobar de compras urgentes y viáticos para suministros.
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	El Instituto no cuenta con Anticipos de Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios.
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$0.00	El Instituto no cuenta con Anticipos a contratistas por obras públicas a corto plazo.
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	El Instituto no cuenta con Construcciones en Proceso.
<b>Inventarios (3)</b>			
<b>SIN MOVIMIENTOS</b>			
<b>Almacenes (4)</b>			
1151	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$0.00	N/A
<b>Inversiones Financieras (5)</b>			
1212	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	\$0.00	N/A
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)</b>			
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$298,409.43	Valor total de Mobiliario y equipo de administración (registrados al valor de adquisición).
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$51,944.80	Valor total de Bienes Muebles (registrados al valor de adquisición), sin variación, no se han realizado bajas, ni altas de Bienes Muebles en el mes de junio 2025.
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,688,793.72	Valor total de Bienes Muebles (registrados al valor de adquisición), actualizados al mes de junio 2025.
1263	DEPRECIACIÓN	-\$418,146.07	Saldo de la Depreciación Acumulada de Bienes Muebles Actualizada al mes de junio 2025.
La depreciación de los Bienes Muebles se registra de acuerdo a los porcentajes establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2025 (Vigente) Apartado 6 Políticas de Registro, inciso 10 Depreciación.			
<b>Estimaciones y Deterioros (7)</b>			
La depreciación de los Bienes Muebles se registra de acuerdo a los porcentajes establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2025 (Vigente) Apartado 6 Políticas de Registro, inciso 10 Depreciación.			
<b>Otros Activos (8)</b>			
<b>SIN MOVIMIENTOS</b>			
<b>PASIVO</b>			
<b>Cuentas y Documentos por pagar (9)</b>			

2111	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1.96	El remanente en la cuenta se debe a que la Institución Bancaria BBVA, por error pago un saldo menor cuando fue cambiado el Cheque-1017, el cual fue emitido con la denominación correcta de pago.
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,220.00	El saldo que se muestra es de pagos pendientes a servicios de Telefonía e Internet (Cheques en tránsito).
2113	CONTRATISTAS	\$0.00	N/A
<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10)</b>			
<b>SIN MOVIMIENTOS</b>			
<b>Pasivos Diferidos (11)</b>			
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$322,343.25	El saldo corresponde a los pagos diferidos de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ISSEMYM que quedan provisionados.
<b>Provisiones (12)</b>			
<b>SIN MOVIMIENTOS</b>			
<b>Otros Pasivos (13)</b>			
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	No existe ningún saldo pendiente de pagar al mes de junio.
2233	PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	\$0.00	El Instituto no cuenta con Prestamos de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo.
3211	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$1,493,902.58	Muestra un saldo acumulado al 30 de junio de 2025, se refleja el resultado de los ejercicios anteriores.
3221	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
3232	REVALUO DE BIENES MUEBLES	\$0.00	N/A
<b>II. Notas al Estado de Actividades</b>			
<b>Ingresos y Otros Beneficios (14)</b>			
4151	PRODUCTOS	\$6.40	Total de los ingresos acumulados de gestión al mes de junio 2025 \$2,639,945.98 donde el 9.66 % corresponde a venta de bienes y prestación de servicios de Alberca , el 90.34% a transferencias por subsidios y Subvenciones asignadas por el H. Ayuntamiento de Nicolás Romero.
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$305,630.08	
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$2,857,331.40	
<b>Gastos y Otras Pérdidas (15)</b>			
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$3,064,524.81	Se muestra un saldo acumulado que corresponde a los rubros de; Materiales y suministros 12.50% Servicios generales 17.14% y Servicios Personales 70.36% respectivamente.
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$28,500.00	En el mes de junio se otorgaron ayudas y apoyos a deportistas.
5500	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$96,147.01	Se observa un saldo acumulado compuesto por las Depreciaciones del ejercicio .
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)</b>			
Se registra un saldo para el mes de junio del patrimonio Neto Final de \$2,039,147.95 con variación, debido al pago de la deuda a Corto Plazo por la contratación de servicios y adquisiciones para el mantenimiento de la Alberca Felipe Tibio Muñoz e impuestos pendientes de pago . El saldo se encuentra conciliado con Estado de Situación Financiera al mes de junio.			
<b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)</b>			

Se muestra un importe de \$116,255.56 con variación debido al pago de : Servicios Generales, Servicios Personales, Materiales y Suministros. (Conciliado al cierre del mes con el saldo de las cuentas de flujo de efectivo y El estado de Situación Financiera).



**IMCUFIDE, NICOLAS ROMERO, 4098**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 1 al 30 de Junio de 2025**



Concepto	Miles de Pesos	Miles de Pesos
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>22,471.11</b>	<b>-78,721.38</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	93,784.45	172,505.83
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>116,255.56</b>	<b>93,784.45</b>

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)**

<b>IMCUFIDE, NICOLAS ROMERO, 4098</b>	
<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>	
<b>Del 01 al 30 de Junio de 2025</b>	
<b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios (3)</b>	<b>3,162,967.88</b>
<b>2.- Más Ingresos Contables No Presupuestarios (4)</b>	-
2.1 Ingresos Financieros	-
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-
<b>3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables (5)</b>	-
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	-
<b>4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3) (6)</b>	<b>3,162,967.88</b>

<b>IMCUFIDE, NICOLAS ROMERO, 4098</b>	
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>	
<b>Del 01 al 30 de Junio de 2025</b>	
<b>(Cifras en Pesos)</b>	
<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios (3)</b>	<b>3,158,680.81</b>
<b>2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables (4)</b>	<b>65,656.00</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2 Materiales y Suministros	-

2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	18,096.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24,360.00
2.9 Activos Biológicos	-
2.10 Bienes Inmuebles	-
2.11 Activos Intangibles	23,200.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Prestamos	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
2.21 Otros Egresos Presupuestarios no Contables	-
<b>3.- Más Gastos Contables No Presupuestarios (5)</b>	<b>119,347.01</b>
3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	96,147.01
3.2 Provisiones	-
3.3 Disminución de Inventarios	-
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
3.6 Otros Gastos	23,200.00
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios	-
<b>4.- Total de Gasto Contable (4=1-2+3) (6)</b>	<b>3,212,371.82</b>

Coordinador de Administración y Finanzas

LIC. ALDO MELCHOR HERÁNDEZ



Municipio de

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de junio de 2025

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores

SIN MOVIMIENTOS

Emisión de Obligaciones

SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías

<b>SIN MOVIMIENTOS</b>
Juicios
<b>SIN MOVIMIENTOS</b>
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
<b>SIN MOVIMIENTOS</b>
Bienes Concesionados o en Comodato
Mediante Convenio de comodato entre el Ayuntamiento de Nicolás Romero y el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte se autoriza, el uso y mantenimiento del siguiente Bien Inmueble perteneciente al patrimonio del Ayuntamiento. Deportivo la Colmena, ubicado en Carretera Nicolás Romero-Atizapán s/n
<b>Presupuestarias:</b>
Cuentas de Ingresos
Los Ingresos Acumulados Recaudados, ascienden a la cantidad de \$3,162,967.88 de los cuales ; \$305,630.08 son Ingresos por servicios de Alberca, Subsidio \$2,857,331.4, Otros Ingresos Financieros \$6.40. El Ingreso propio recaudado es menor de lo presupuestado en un 18.59%
Cuentas de Egresos
El Egreso Pagado Acumulado de enero es de \$3,064,524.81 derivado del pago de Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales.

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

Coordinador de Administración y Finanzas

LIC. ALDO MELCHOR HERÁNDEZ

