



Almoloya de Juárez, 4102
2.1 Notas de Desglose
Periodo del 1 al 31 de marzo de 2026

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Las bases de registro de los movimientos contables son acorde a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo y las disposiciones legales aplicables obedeciendo las practicas contables, con base en la actividad del IMCUFIDEAJ, se tiene al 31 de marzo se tiene un saldo en Bancos de \$17,787.59. Derivado de que ya se recibieron los subsidios de operacion del mes y se pudieron realizar los pagos correspondientes de sueldos e ISSEMYM.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) El metodo de valuación para las salidas utilizado en el Instituto es el de Primeras Entradas-Primeras Salidas.

Inversiones Financieras (8) No Aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) Rubros de bienes muebles: 1241-000000004-Mobiliario y Equipo de Administración: \$30,531.40. En el estado de Posición Financiera del IMCUFIDEAJ, se refleja -28,953.21 correspondientes a la depreciación mensual de bienes Muebles realizada en base lineamientos de los porcentajes. Las características generales de los bienes muebles son regulares y en algunos casos de mobiliario se tiene varios bienes obsoletos que procederan para baja en el proximo ejercicio fiscal derivado de que se esta en proceso de solventar el apartado de tener un valuador de bienes para la baja, lo que permitira tener un saldo en bienes muebles mas consolidado y con bienes en estatus regulares de en buen estado.

Estimaciones y Deterioros (10) No Aplica

Otros Activos (11) No aplica

PASIVO (12) Las bases técnicas que aquí se utilizan en cuanto a registros de movimientos y momentos contables, son acordes a las normas y criterios, de las disposiciones legales aplicables, obedeciendo y cumpliendo con lineamientos mínimos de control financiero, a marzo el total de pasivo es de: \$40,882.13 de las erogaciones de los servicios de salud del ISSEMYM y del ISR del mes del curso. Se refiere que se realizan en tiempo y forma el pago del 3% del Impuesto Sobre Erogaciones al Personal, así mismo ya no se tiene pasivo por esta erogación y se esta en coordinación con la Secretaria de Finanzas para la condonacion de los recargos del pago del 3% de ejercicios anteriores..

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13). Al 31 de marzo se tienen un total de Ingresos y Otros Beneficios por la cantidad de : \$ 531,943.36 integrados por: \$531,943.36 de subsidios de gastos de operacion, emitidos por el H. Ayuntamiento, los cuales permitieron pagar erogaciones del Instituto

Gastos y Otras Pérdidas (14). en los Gastos y Otras Perdidas y otras perdidas se erogaron a marzo : Servicios Personales \$480,349.45 y Servicios Generales por \$35,734.75 Respecto a otros gastos y Pérdidas Extraordinarias se acumulo unicamente la depreciacion del mes, integrando un saldo de \$847.25, se tiene un ahorro al 31 de marzo de \$13,549.16

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Los datos financieros del IMCUFIDEAJ determinan que a marzo, se cuenta con un Patrimonio Generado Neto : -\$40,234.61, teniendo un Patrimonio Neto Final 2026 de: \$13,549.16

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16). El flujo de Efectivo por Los datos financieros del IMCUFIDEAJ determinan que a marzo en la aplicacion de recursos propios se tuvieron gastos en servicios personales de \$ 531,943.36 por la erogacion de los sueldos y salarios de los servidores y las Aportaciones de Seguridad Social de los servidores publicos. Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del mes es de: \$18,983.23, en funcion de erogaciones por pagar de ISR al SAT y de la Segunda quincena del ISSEMYM.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) En el IMCUFIDEAJ, se realiza mensualmente conciliación entre los ingresos y egresos presupuestarios con los que se cuenta para poder emitir lo gastos presupuestales de las diferentes áreas pertenecientes al ente.

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

Directora de Administración y Finanzas

L.C. Cecilia Guadalupe Osornio Victoria





Almoloya de Juárez, 4102
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Periodo del 1 al 31 de marzo de 2026

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores - Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo su incorporacion en libros es necesaria con fines de recoratorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar.

Emisión de Obligaciones - No Aplica

Avales y Garantías - No Aplica

Juicios - No Aplica

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares - NO APLICA

Bienes en Concesión y en Comodato.- NO APLICA

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos. Para el IMCUFIDEAJ el Presupuesto en 8110 Ley de Ingresos Estimada \$2,188,222.84, 8120 Ley de Ingresos por Ejecutar: \$1,655,824.89, Ley de Ingresos Recaudada:\$ 532,175.11(que representan los subsidios para el Instituto,el Presupuesto de egreso por Ejercer 8221 Presupuesto de Egresos por ejercer de gastos de funcionamiento \$1,667,717.80 y 8251 Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento, se gasto \$14,420.48 , el 8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento es de \$496,871.72 al 31 de marzo, que son las erogaciones de sueldos y salarios del personal, pago ISSEMYM, ISR del mes anterior y los servicios basicos de energia electrica de las instalaciones de las oficinas del IMCUFIDE y el serviciod el telefono usado de las oficinas.

Directora de Administración y Finanzas

L.C. Cecilia Guadalupe Osornio Victoria





Municipio de Almoloya de Juárez
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 31 de marzo de 2026
(Cifras en pesos)

Reporte Analítico del Activo. El comportamiento de los activos del IMCUFIDEAJ (fondos, valores, derechos y bienes) a enero es del Activo de: \$ 40,882.13 derivado de que se tiene ya subsidios de de gastos de operación otorgados por el H. Ayuntamiento y el activo circulante respecto a los bienes muebles no hay movimientos, solo integrándose al valor mensual el importe de la depreciación que son: --28,953.21

La depreciación debiera calcularse, a partir del mes siguiente al de su adquisición, aplicando los siguientes porcentajes:

Bienes	% Anual
Vehículos	10
Vehículos de Seguridad Pública y Atención de	20
Equipo de Computo	20
Mobiliario de Oficina	3
Maquinaria	10
El Resto	10

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos. No aplica.

Reporte de la Recaudación. A marzo el IMCUFIDEAJ tiene un saldo acumulado de \$17,787.59 por concepto de los subsidios de operación, mismos que son utilizados en erogaciones de capitulo 1000 pago de sueldos de los trabajadores y erogaciones del ISSEMYM.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda. Al cierre de marzo el IMCUFIDEAJ, el H. Ayuntamiento remitió los subsidios de Gastos de Operación al Instituto, por lo que no se emitieron los pagos de nómina de la primera y segunda quincena de los sueldos y salarios de los trabajadores, así como se a febrero se tiene un Total de Deuda Pública y Otros pasivos de: \$ 40,882.13 y el adeudo del ISR al SAT.

Calificaciones Otorgadas. No existe información aplicable a este Instituto.

Proceso de Mejora. Políticas de Control interno: Tener la estructura organizacional orientada a los objetivos y metas, así como las áreas y personal suficiente para el logro de las mismas.

Información por Segmentos. No se presenta información por segmentos considerando que este Organismo solo tiene una actividad preponderante. Solo en el caso que tuviese más actividades se presentará por segmentos.

Eventos Posteriores al Cierre. No se tiene evento alguno que afecten económicamente y que no se conocieran a la fecha del cierre.

Partes Relacionadas. 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.

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

Directora de Administración y Finanzas

L.C Cecilia Guadalupe Osornio Victoria

