

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PLAYAS DE ROSARITO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se integra por los ingresos generados por el Instituto pendientes de depositar durante la última semana así como un fondo de ahorro para pagos de aguinaldos del ejercicio y la cuenta de cheque Cuenta Banamex 4717689378 en moneda nacional utilizada para el depósito de subsidio por parte del ayuntamiento así como de los diversos tipos de ingresos generados por el instituto así como para sufragar los gastos necesarios para la operación del mismo, se integra como se indica a continuación:

CAJA UNIDAD PROFESOR ANDRES LUNA	\$ 63,547.10
AHORRO PARA PAGOS AGUINALDOS 2016	\$ 400,000.00
Bancos Cuenta Banamex	\$ 351,080.00
Efectivo y Equivalentes	\$ 814,627.10

Handwritten marks and signatures on the right side of the page, including a large signature and several initials.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Se integra por la cuenta de por cobrar a corto plazo, se integra de la siguiente manera:

Servicios Profesional de Operación Xolos		\$ 20,701.00
H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito		\$ 368,374.00
Deudores Diversos por Cobrar		\$ 71,463.00
Víctor Domingo Tlaseca C	\$ 5,971.00	
Profesor Hugo Monroy Ru	\$ 19,320.00	
Arturo Acevedo Muruato	\$ 4,000.00	
Suyuki Jiménez Campos	\$ 827.00	
Noma Claudia López Ran	\$ 7,955.00	
Mendoza Espinoza Rober	\$ 7,194.00	
Enrique López Meza	\$ 6,062.00	
Haydee Yessenia Álvarez	\$ 5,562.00	
Juan Placido Galarza Pei	\$ 2,036.00	
Flor María Robles García	\$ 2,136.00	
Luis Martín Díaz Higuera	\$ 3,100.00	
Laura Ivonne Chávez	\$ 100.00	
Carlos Eduardo García	\$ 2,600.00	
Jesús Rogelio Hernández	\$ 200.00	
Kareli Janet Gallegos Gar	\$ 4,400.00	
Instituto del Deporte y la Cultura		\$ 25,000.00
Subsidio al empleado		\$ 1,750.00
Total Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente		\$ 487,288.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. Esta nota la presenta sin información por no realizar algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

5. De la cuenta Almacén la presenta sin información.

Handwritten marks and signatures on the right side of the page, including a large signature in a circle and several other scribbles.

Inversiones Financieras

6. No Presenta información sobre Inversiones Financiera.
7. No Presenta información sobre inversiones financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de

MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA

Se integra de la siguiente forma

MAQUINA DE ESCRIBIR		\$ 1,199.00
LIBRERO		\$ 1,500.00
ENCUADERNADORA		\$ 1,618.51
TELEFONO FAX		\$ 2,640.00
TELEFONO INALAMBRICO		\$ 1,760.00
LAMINADORA		\$ 990.00
PINZARRON		\$ 3,190.00
GUILLOTINA		\$ 563.42
ESCRITORIO		\$ 2,530.00
ESCRITORIO		\$ 2,530.00
ESCRITORIO C / CREDENZA		\$ 2,530.00
ESCRITORIO SECRETARIAL		\$ 1,980.00
SILLA EJECUTIVA		\$ 935.00
SILLA SECRETARIAL		\$ 605.00
MESA DE TRABAJO		\$ 770.00
ARCHIVERO CON 2 GAVETAS		\$ 935.00
SILLA DE MADERA		\$ 330.00
SILLA DE MADERA		\$ 330.00
SILLA DE MADERA		\$ 330.00
SILLA DE MADERA		\$ 330.00
SUMADORA		\$ 605.00
SUMADORA		\$ 605.00
ENMICADORA		\$ 1,375.00
ORGANIZADOR DE LLLAVES METALICO		\$ 1,137.68
ENGARGOLADORA		\$ 3,207.05
MESA PING PONG		\$ 1,626.61
MESA PING PONG		\$ 1,626.60
SILLA EJECUTIVA		\$ 1,320.00
SILLA PARA RECEPCION		\$ 412.50

Handwritten signatures and initials on the right side of the page, including a large signature and the initials 'CB'.

SILLA PARA RECEPCION		\$ 412.50
ESCRITORIO EJECUTIVO		\$ 2,970.00
LIBREROS		\$ 825.00
LIBREROS		\$ 825.00
SILLA EJECUTIVA		\$ 330.00
SILLA PARA RECEPCION		\$ 165.00
SILLA PARA RECEPCION		\$ 165.00
ESCRITORIO PARA COMPUTADORA		\$ 770.00
PINTARRON		\$ 1,382.37
VENTILADOR DE TECHO BLANCO		\$ 375.00
VENTILADOR DE TECHO BLANCO		\$ 375.00
VENTILADOR DE TECHO BLANCO		\$ 375.00
ESTEREO		\$ 3,899.00
VENTILADOR INDUSTRIAL		\$ 2,599.00
SISTEMA GIMNASIO		\$ 22,755.00
COMPUTADORA GIMNASIO		\$ 6,771.00
VENTILADOR DE TECHO BLANCO		\$ 375.00
SILLA NEGRA PARA RECEPCION		\$ 369.01
SILLA NEGRA PARA RECEPCION		\$ 369.01
SILLA NEGRA PARA RECEPCION		\$ 369.01
SILLA NEGRA PARA RECEPCION		\$ 369.01
SILLA NEGRA PARA RECEPCION		\$ 369.01
SILLA NEGRA PARA RECEPCION		\$ 369.01
SILLA NEGRA PARA RECEPCION		\$ 369.01
NICHO PARA BANDERA		\$ 2,750.00
ESCRITORIO VALENTINI		\$ 1,999.00
LIBRERO PROGETTO		\$ 1,898.99
CREDENZA		\$ 962.26
ESCRITORIO C/ ESQUINA		\$ 1,948.99
ESCRITORIO ESCOLAR		\$ 899.00



 A large handwritten signature is visible on the right side of the page, along with several initials and marks, including a checkmark and a large 'X' or 'S' shape.

ESCRITORIO ESCOLAR	\$	899.00
ESCRITORIO ESCOLAR	\$	899.00
CARPA DESPLEGABLE	\$	2,599.00
MESA DESPLEGABLE	\$	2,007.50
MESA DESPLEGABLE	\$	2,007.50
SILLA BLANCA	\$	130.71
SILLA BLANCA	\$	130.71
SILLA BLANCA	\$	130.72
MESA DESPLEGABLE	\$	812.70
1 EXTENCION	\$	242.00
REPRODUCTOR DE DISCOS	\$	2,509.00
POWERED MIXER XR8600	\$	6,291.00
MESA DESPLEGABLE	\$	815.00
MESA DESPLEGABLE	\$	815.00
CARPA DESPLEGABLE	\$	1,831.50
DESBROZADORA TRUPER	\$	2,200.00
MOTOBOMBA	\$	5,203.00
MOTOBOMBA	\$	7,995.90
ESCALERA DE ALUMINIO 17 Ft	\$	3,203.75
DOS EXTENCIONES	\$	198.00
TALADRO DE PERCUSION 18V	\$	825.00
MOTOSIERRA DE GASOLINA	\$	1,925.00

Handwritten marks and signatures on the right side of the page, including a large signature and several initials.

BARRETA HEX PUNTA 1'x1.75 m	\$	368.50
BARRA HEX CUNA P/CONR	\$	66.00
BARRA HEX CUNA P/CONR	\$	66.00
DESBROZADORA DE GAS CURVA 17"	\$	1,705.00
DESBROZADORA DE GAS RECTA 17"	\$	2,200.00
ESMERILADORA 7" Y 9" 2700 W	\$	2,475.00
BOMBA SUMERGIBLE	\$	3,960.00
GENERADOR DE ENERGIA ELECTRICA	\$	8,035.50
MAQUINA SOLDADORA	\$	4,345.00
SIERRA CIRCULAR	\$	2,282.50
ROTORMATILLO	\$	1,869.00
COMPRESOR	\$	2,246.09
ADAPTADORES PARA COMPRESOR	\$	1,113.60
MOCHILA SOPLADORA	\$	3,280.05
PODADORA DE PASTO	\$	4,578.75
MOTOBOMBA 3/4 MAX FLO HAYWARD	\$	15,429.00
FILTRO HAYWARD 175 SQ FT 9 / CARRITO		
DEZMALEZADORA PROFESIONAL	\$	7,326.00
CAMARA DIGITAL	\$	8,674.00
Escritorio Ejecutivo tipo L	\$	1,250.00
Escritorio Ejecutivo tipo L	\$	1,250.00
Escritorio Ejecutivo tipo L	\$	1,250.00
Escritorio Ejecutivo tipo L	\$	1,250.00
BOMBA DE CALOR TIPO CALDERA UNIDAD ROSARITO	\$	50,518.00
TOTAL	\$	<u>274,390.23</u>






EQUIPO DE RADIO

Se integra de la siguiente forma

RADIO PORTATIL TALKABOUT	\$	550.00
RADIO PORTATIL TALKABOUT	\$	550.00
RADIO PORTATIL TALKABOUT	\$	550.00
RADIO PORTATIL TALKABOUT	\$	550.00
TELEFONO CELULAR	\$	1,190.00
TOTAL	\$	3,390.00

EQUIPO DE COMPUTO

Se integra de la siguiente forma

MONITOR TECLADO MOUSE CPU	{	\$	6,032.00
MONITOR TECLADO MOUSE	{	\$	1,648.35
IMPRESORA		\$	1,778.43
MONITOR MOUSE TECLADO CPU	{	\$	7,055.63
IMPRESORA		\$	1,736.96
IMPRESORA		\$	880.00
CPU		\$	4,070.00
MONITOR TECLADO CPU MOUSE	{	\$	8,250.00
REGULADOR			
RUTEADOR		\$	804.54
REGULADOR		\$	330.00
REGULADOR		\$	330.00
IMPRESORA MULTIFUNCIONAL		\$	2,497.00
NOTE BOOK SONY VAIO LAPTOP		\$	9,000.00
IMPRESORA			
PANTALLA PLANA TECLADO MOUSE CPU	{	\$	7,150.00

cb

✓

✓

IMPRESORA		\$	1,320.00
DISCO DURO EXTERNO		\$	1,815.00
PANTALLA PLANA MOUSE LAPTOP TECLADO CPU	}	\$	14,250.00
LAPTOP		\$	10,000.00
LAPTOP		\$	6,000.00
IMPRESORA MULTIFUNCIONAL		\$	1,776.00
COMPUTADORA LAPTO		\$	10,680.33
MONITOR TECLADO MOUSE CPU	}	\$	3,712.00
MONITOR TECLADO MOUSE CPU	}	\$	3,712.00
MONITOR TECLADO MOUSE CPU	}	\$	3,712.00
MONITOR TECLADO MOUSE CPU	}	\$	3,712.00
MONITOR TECLADO MOUSE CPU	}	\$	3,712.00
IMPRESORA HP P1102A		\$	1,740.00
IMPRESORA BROTHER		\$	2,552.00
IMPRESORA HP INYECCION		\$	348.00
ROLLOS DE CABLE DE RED		\$	870.10
MONITOR TECLADO MOUSE CPU	}	\$	3,248.00
MONITOR TECLADO MOUSE CPU	}	\$	2,784.00






TECLADO	}	\$	3,480.00
MOUSE			
CPU			
TECLADO	}	\$	2,784.00
MOUSE			
CPU			
MONITOR			
TECLADO	}	\$	2,784.00
MOUSE			
CPU			
MONITOR			
TECLADO	}	\$	7,353.50
MOUSE			
CPU			
MONITOR			
CPU		\$	1,600.00
CPU		\$	1,850.00
MONITOR		\$	799.99
		\$	148,338.73

EQUIPO TELEFONICO

Se integra de la siguiente forma

BASE TELEFONO INALAMBRICO	}	\$	988.90	
BASE TELEFONO INALAMBRICO				
TELEFONO INALAMBRICO				
TELEFONO INALAMBRICO				
TELEFONO FAX		\$	1,175.35	
BASE TELEFONO INALAMBRICO	}	\$	2,072.00	
BASE TELEFONO INALAMBRICO				
TELEFONO INALAMBRICO				
TELEFONO INALAMBRICO				
TELEFONO CELULAR		\$	1,593.90	
TELEFONO CELULAR		\$	2,067.00	
TELEFONO CELULAR		\$	1,593.90	
TELEFONO UNAL MOTORO		\$	555.00	
TOTAL		\$	10,046.05	

Handwritten marks and signatures on the right side of the page, including a large signature and several initials.

EQUIPO DE DIFUSION

Se integra de la siguiente forma

GRABADORA DE VOZ DIGITAL	\$	1,001.00
CAMARA DE VIDEO	\$	5,489.00
CAMARA DIGITAL	\$	4,000.00
CAMARA DIGITAL P/ MTTO	\$	1,705.00
CAMARA DIGITAL	\$	1,705.00
PROYECTOR	\$	9,900.00
PANTALLA PARA PROYECCIONES	\$	2,750.00
APUNTADOR ELECTRONICO	\$	155.00
SONY VIDEOCAMARA	\$	4,711.30
TRIPIE MR-3	\$	341.00
MEMORY STICK 8 GG	\$	462.00
MALETIN PARA PROYECTOR	\$	660.00
MALETIN PARA CAMARA	\$	313.50
TOTAL	\$	33,192.80

EQUIPO DE TRANSPORTE

Se integra de la siguiente forma

NISSAN PICK UP 2008	\$	158,217.00
PANEL FORD TRANSIT PASS 2009	\$	316,800.01
TOTAL	\$	475,017.01

9. Se Integra de:

ACTIVO DIFERIDO

Se integra de la siguiente forma

LICENCIA CONTPAQ	\$	8,635.80
------------------	----	----------

Estimaciones y Deterioros

10. Se presenta sin información de los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones.

Otros Activos

11. Se presenta sin información de las cuentas de otros activos.

Pasivo

1. Nota 10



PROVEEDORES

Saldos con los diferentes proveedores con los que cuenta el Instituto para poder cumplir con las metas planeadas durante el ejercicio fiscal 2013, 2014, 2015 y 2016 se integra de la siguiente manera:

BARRIOS SANCHEZ RICARDO EXEQUIEL		\$ 5,539.00	PINTURA
ROSAS RIOS LORENA		\$ 53,862.00	TROFEOS Y MEDALLAS
LOPEZ MONREAL LUIS ANGEL		\$ 6,737.00	PAPELERIA
MATERIALES VILAHNOS. S.A. DE C.V.		\$ 853.00	FERRETERIA
DIAGNOSTICO X IMAGEN S.A. DE C.V.		\$ 7,562.00	RAYOS X
JUAREZ REYES PATRICIA		\$ 10,800.00	ANALISIS CLINICOS
BAJA MEDIX S.A. DE C.V.		\$ 69,112.00	HOSPITAL
FRAMACIAS MODERNAS		\$ 2,151.00	FARMACIAS
KOPY ONE DE MEXICO S.A. DE C.V.		\$ 22,370.00	COPIADORAS
RANGEL AGUILAR MA. CONCEPCION		\$ 2,525.00	IMPRENTA
COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBL		\$ 1,654,085.00	AGUA
DOMINGUEZ SUAREZ EDMUNDO RENE		\$ 20,800.00	DOCTOR
Cisneros Medina Bernardo		\$ 1,392.00	
RODELO VALLE RITA		\$ 1,980.00	MAT. DEPORTIVO
NEGRETE BARRETO MIRIAM		\$ 4,246.60	DOCTOR
NOBLE SANCHEZ		\$ 300.00	CONSULTAS
HOSPITAL BONANOVA S.A. DE C.V.		\$ 6,440.00	HOSPITAL
NUÑEZ RIVERA SERGIO RENE		\$ 37,000.00	PASTO
SANDOVAL LOPEZ HEBERTO		\$ 1,465.00	APOYO
MILLAN RUIZ VERONICA		\$ 91.00	PATOLOGIA
LABORATORIOS GAMBOA		\$ 1,465.00	ANALISIS CLINICOS

Handwritten signatures and marks on the right side of the page, including a large vertical signature and several smaller initials.

IGA DE TIJUANA		\$ 24,778.00	TROFEOS Y MEDALLAS
COSTA AZUL		\$ 2,626.00	GASOLINERA
LEIRA ALMEIDA STIEBEL		\$ 33,949.00	PASTO
COBALTO CONSTRUCCIONES		\$ 3,226.00	CONSTRUCCION
ACHUTEGUI LOPEZ ALBERTO		\$ 1,500.00	DEPORTE
MARTINEZ COBIAN ALMA		\$ 1,998.00	DEPORTE
EDGAR ANTONIO JIMENEZ SALAS		\$ 14,526.00	COMPUTACION
INSTITUTO DE OFTALMOLOGIA		\$ 1,804.00	HOSPITAL
FERNANDO MARTINEZ		\$ 4,202.00	COMPUTACION
FEMA AUTOMOTRIZSA DE CV		\$ 958.00	FORD
SIFUENTES HERNANDEZ CARLOS		\$ 2,985.00	DENTISTA
ASOCIACION ESTATAL		\$ 2,000.00	
ALFREDO LAGUNAS VAZQUEZ		\$ 2,000.00	MAT. DEPORTIVO
MIGUEL ADAN RUELAS ISLAS		\$ 6,660.00	PUBLICIDAD
JORGE RENTERIA SANCHEZ		\$ 4,500.00	
BERTHA PATRICIA CABRERA GARIBAY		\$ 33.00	VIDRIOS
LORA VELARDE JOSE GUILLERMO		\$ 225.00	DOCTOR
ENRIQUE SCHULZ ROBLES		\$ 180.00	PATOLOGIA
GRUPO ISMA DEL NOROESTE S		\$ 6,354.00	SEGURIDAD
CHAVEZ DELGADILLO ARTURO		\$ 3,064.00	TROFEOS Y
NANCY ROSAS RIOS		\$ 18,704.00	IMPRESORNAS
LOPEZ ROSAS LEOBARDO ALAN		\$ 26,994.00	TROFEOS Y
INDUSTRIAS QUIICAS SANTINARIA		\$ 4,304.00	PRODUCTOS DE
Marisol Portilla González		\$ 13,646.00	Arrendamiento Copiadora



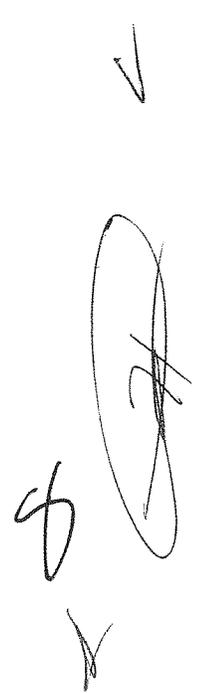





TORRES TAPIA ROSALBA		\$ 406.00	MANTENIMIENTO PUERTAS Y
Albercas ABC Tijuana		\$ 29,103.00	Mantenimiento de CAR
JOSE PEREZ MARTINEZ		\$ 12,720.00	PUBLICIDAD
Zulema Rodríguez		\$ 200.00	
Karime Estrella Arreola		\$ 3,650.00	
Canal de Noticias De Rosarito		\$ 4,176.00	
Swimmon AC		\$ 356,660.00	
María Armida Robles		\$ 964.00	
Dania de Jesús Torres		\$ 34,058.00	
Desértica Automotriz SA de CV		\$ 29,700.00	Reparación Transit motor
Martínez Tobón Sandra		\$ 9,280.00	publicidad
Carlos Ramírez Chávez		\$ 6,960.00	PUBLICIDAD
Francisco Xavier Carrasco Beltrán		\$ 4,523.00	uniformes
Policía Federal		\$ 4,205.00	
Jesús Miguel Angulo Sánchez		\$ 5,800.00	Escritorios
Time rack SA de CV		\$ 45,936.00	Servicio Medio Ma
Erika Azuara Ozuna		\$ 753.00	Servicios
Marco Antonio Orendain		\$ 5,510.00	Herrería
Arturo Gustavo Cota		\$ 1,807.00	Apoyo
Luis Alejandro Romero		\$ 2,320.00	Servicio ambulancia
José Antonio Camacho		\$ 285.00	renta Mobiliaria
José Fernando Monroy		\$ 22,213.00	Servicio CFR
Mario Noé González Roble		\$ 3,000.00	
COMPROBACION DE GASTOS		\$ 20.00	Diferencia a favor de
JUAN FRANCISCO ANZORENA		\$ 1,620.00	Reembolso
BOLETOS UABC		\$ 520.00	Pago de boletos de rifa

TOTAL

\$ 2,678,380.60



ACREEDORES

Saldos con los diferentes acreedores con los que cuenta el Instituto para poder cumplir con las metas planeadas así como las deudas contraídas distintas a proveedores durante el ejercicio fiscal 2013 al 2015 y se integra de la siguiente manera.

SUELDOS POR PAGAR CONFIANZA		\$ 214,636.00	Sueldos pendientes de
SUELDO POR PAGAR CONTRATO		\$ 350,863.00	Sueldos pendientes de
PRODEUR		\$ 685,050.00	Empastado de cancha unidad
TOTAL		\$ 1,250,549.00	

RETENCIONES AL PERSONAL

Retenciones hechas al personal del Instituto por concepto de pago de impuestos y/o cuotas pendientes de cubrir y se integran de la siguiente manera.

I.S.P.T. 2016	\$ 25,598.00	Impuestos
I.S.P.T. 2012	\$ 48,899.00	Impuestos
I.S.P.T. 2011	\$ 61,455.00	Impuestos
I.S.P.T. 2010	\$ 8,451.00	Impuestos
Servicios Médicos Municipales	\$ 181,143.00	Atención Medica
CUOTA ESTATURIA	\$ 70,105.00	Cuotas por cubrir
TOTAL	\$ 395,651.00	

IMPUESTOS POR PAGAR

Impuestos a cargo del Instituto pendientes de cubrir y se integran de la siguiente forma

1,80% I.S.R.T.P.S	\$ 533,689.00	1,80 Estatal
Retenciones por honorarios 2015	\$ 529.00	I.S.R. 2015
TOTAL	\$ 534,218.00	

Pasivo
Nota I) 11

Documentos por pagar

Otros documentos por pagar H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito.

TOTAL **\$ 2,285,738.00**

✓

A

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión:

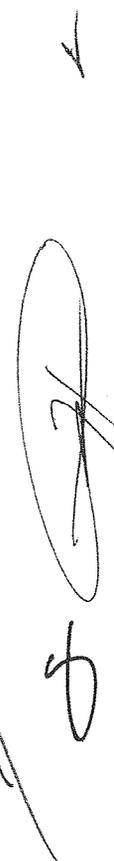
BAJA CALIFORNIA/PLAYAS DE ROSAR		
INICIATIVA DE LEY DE INGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2016		INGRESO ESTIMADO
TOTAL		\$ 6,011,667.00
2.- CUOTAS Y APORTACIONES DE		
24.- OTRAS CUOTAS Y APORT PARA LA		\$ -
4.- DERECHOS		
43.- DER. POR PRESTACION DE		\$ 2,697,596.00
5.- PRODUCTOS		
51.- PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		\$ 392,510.00
6.- APROVECHAMIENTOS		
61.- APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE		\$ 15,561.00
9.- TRASNFERENCIAS ASIGNACIONES		
94.- APORTACION SUBSIDIO MUNICIPAL		\$ 2,906,000.00


 A series of handwritten marks on the right side of the page, including a signature, the letter 'X', and an arrow pointing upwards.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	\$ -			0	0
Aportaciones	\$ -			0	0
Donaciones de Capital	\$ -			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		-4,512,076	-135,142	0	-4,647,218
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	-135,142	0	-135,142
Resultados de Ejercicios Anteriores		-4,512,076	0	0	-4,512,076
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejerc	\$ -	-4,512,076	-135,142	0	-4,647,218
Cambios en la Hacienda	\$ -			0	0
Aportaciones	\$ -			0	0
Donaciones de Capital	\$ -			0	0
Actualización de la Hacienda	\$ -			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	III)	-1,062,115	685,244	0	-376,871
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	685,244	0	685,244
Resultados de Ejercicios Anteriores	III)	-1,062,115	0	0	-1,062,115
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	\$ -	-5,574,191	685,244	0	-4,888,947



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

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2016	2015
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$ 814,627.00	\$346,781.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (hasta 3 Meses)	\$ -	\$ -
Fondos con afectación específica	\$ -	\$ -
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$ -	\$ -
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 814,627.00	\$ 346,781.00

2. Se Detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global.

Sin movimiento	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0
----------------	---	---

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

	2016	2015
Ahorro / Desahorro antes de rubro	\$ -	\$0
Movimientos de Partida (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciaciones	\$ -	\$0
Amortizaciones	\$ -	\$0
Incrementos en las Provisiones	\$ -	\$0
Incrementos en inversiones producidas	\$ -	\$0
Ganancias/ pérdida en ventas de propiedad, plantas y equipos	\$ -	\$0
Incremento en cuentas por cobrar	\$ 1,229,911.00	-\$1,998,429.00
Partidas extraordinarias		

Handwritten signatures and marks on the right side of the page, including a large signature and a checkmark.

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PLAYAS DE ROSARITO
INFORME PRESUPUESTAL Y PROGRAMATICO
PERIODOS DE ABRIL A JUNIO DEL EJERCICIO FISCAL 2016
 (Cifras expresadas en pesos)



CONCILIACION PRESUPUESTO EJERCIDO - FLUJO DE EFECTIVO

CONCEPTO	AUTORIZADO MODIFICADO	REAL/ EJERCIDO	VARIACION	
			IMPORTE	%
Presupuesto de:				
+ Ingresos	\$ 12,221,600.00	6,011,667	6,209,933	4%
- Egresos	\$ 12,221,600.00	5,326,422	6,895,178	4%
Resultado Presupuestal	\$ -	685,245	-685,245	
Movimientos presupuestales no bancarios:				
Ingresos presupuestales no realizados		6,209,933		
Egresos presupuestales no pagados		6,895,178		
Neto de movimientos		-685,245		
Resultado Presupuestal en Base a Efectivo		685,245		
Transitorios:				
Ingresos realizados no presupuestales		175,000		
Salidas realizadas no presupuestales		513,464		
Neto transitorios:		-338,464		
Variación (+/-) en bancos		346,781		
SALDO INICIAL EN BANCOS		467,846		
SALDO FINAL EN BANCOS		814,627		

Variación + = Excedente de efectivo en el periodo.
 Variación - = Déficit de efectivo en el periodo.



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

NOTA 18 CUENTAS DE ORDEN

Se integra por los activos transferidos en comodato por parte del ayuntamiento así como el programa hábitat 2006 y prep 2008 y 2010 y 2012

Equipo Vario		\$	22,876.98
Mobiliario y Equipo para Oficina		\$	161,189.33
Equipo de Transporte		\$	134,550.33
Equipo de Computo		\$	17,296.14
Equipo Telefónico		\$	5,075.60
Baños y Regaderas Unidad Leyes de Refo		\$	200,000.00
Torneo de Futbol de Barrios		\$	300,000.00
Cursos de Capacitación Deportiva		\$	30,000.00
Programa Prep 2008		\$	470,601.66
Programa Prep 2010		\$	97,999.68
Equipo y Maquinaria Gimnasio 2012		\$	2,537,935.60
TOTAL		\$	3,976,725.33

Handwritten signatures and initials, including a large signature and a checkmark.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

3. Panorama Económico y Financiero

El Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito, durante este 2015 se ha enfrentado a la problemática de la falta de flujo de efectivo para financiar sus actividades corrientes, aunado a ello los pasivo de administraciones pasada los cuales se han estado atendiendo de forma paulatina; nos enfrentamos a la depreciación sustancial del pesos frente al dólar estadounidense con ello aumentado los precios, el IMDER sufrió un recorte de presupuesto anual en un 10%, situación que prevalece para este ejercicio fiscal 2016, con ello obteniendo recorte en el subsidio municipal (el cual no se nos entrega en una sola exhibición con ello la problemática del flujo de efectivo), así mismo también un descuento de \$50,000.00 mensuales para el pago de adeudo de agua la cual hizo frente el H. Ayuntamiento.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del **Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito fue 12 Febrero 2015.**
- b) Principales cambios en su estructura: **Dentro de los integrantes del Consejo Directivo el integrante 6 que corresponde a el Directo de la Unidad de Coordinación Paramunicipal que correspondía al titular de la Secretaria de Finanzas está vacante con la desaparición de la misma.**

Handwritten signatures and initials on the right side of the page, including a large signature in a circle, a signature 'sf', and other marks.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social: **El encausar, promover y desarrollar la cultura física en la ciudadanía en general, unificando criterios para su promoción agrupando los organismo y asociaciones implicadas en promoción del deporte, la educación física y la recreación, ofreciendo espacios deportivos y creando la estructura social necesaria para el desarrollo integral de los habitantes del municipio de Rosarito.**

b) Principal actividad: **Encausar, Promover y desarrollar la cultura física en la ciudadanía para el desarrollo integral de los habitantes del Municipio.**

c) Ejercicio fiscal **2015**

d) Régimen jurídico.

Persona Morales con Fines no Lucrativos.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Retención de servicios Profesionales ISR

Retenciones para Sueldos y Salarios o asimilados a Salarios.

Presentar la declaración anual de impuesto sobre las Renta (ISR) donde informen

sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales (personas morales)

Informar anualmente los pagos y retenciones por sueldos y salarios o asimilados a salarios.

Presentar la declaración y pagos provisionales mensuales de impuestos Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.

Informar anualmente el subsidio para el empleo entregado.

Presentar la declaración y pagos provisionales mensuales de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR) por sueldos y salarios.

f) Estructura organizacional básica:

1.- Consejo Directivo.

2.- Dirección General.

3.- Comisario.

ideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomis:

No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

Emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, se utilizó el Costo Histórico, el valor de recuperación es a costo Histórico.

Handwritten signatures and initials on the right side of the page, including a large signature in an oval, a smaller signature, and several initials.

c) Postulados básicos, utilizados por el Instituto Municipal del deporte de Playas de Rosarito están respaldado en legislación especializada y aplicada en la Ley general de Contabilidad Gubernamental (ley de Contabilidad), que sustenta de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de los estados financieros.

d) Normatividad supletoria. No aplica.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán: No es de implementación nueva.

6. Políticas de Contabilidad Significativas.

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio, se utiliza la base fundamental de valuación con enfoque del costo histórico, las razones de dicha elección es porque refleja más objetivamente la información financiera de esta Paramunicipal.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, no aplica.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas no aplica.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido, no aplica.

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros. Se presenta sin información.

f) Provisiones: objetivo de su creación, Es encausar, promover y desarrollar la cultura física en la ciudadanía en general, unificando criterios para su promoción agrupando el organismo y asociaciones implicada en la promoción del deporte, la educación física y la recreación, ofreciendo espacios deportivos y creando la estructura social necesaria para el desarrollo integral de los habitantes del municipio de Rosarito. De acuerdo a acta III-0004/04 en el cuarto punto creación del Instituto Municipal del Deporte monte de \$1,500,000.00 y para el ejercicio 2005.

g) Reservas: objetivo de su creación, Es encausar, promover y desarrollar la cultura física en la ciudadanía en general, unificando criterios para su promoción agrupando el organismo y asociaciones implicada en la promoción del deporte, la educación física y la recreación, ofreciendo espacios deportivos y creando la estructura social necesaria para el desarrollo integral de los habitantes del municipio de Rosarito sin monto y sin plazo.

Handwritten signatures and marks on the right side of the page, including a large signature, a checkmark, and other scribbles.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. Sin movimiento en el ejercicio presentado.

i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. Se presenta en la contabilidad.

j) Depuración y cancelación de saldos. Sin movimiento en el ejercicio presentado.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera. No aplica.

b) Pasivos en moneda extranjera. No aplica.

c) Posición en moneda extranjera. No aplica.

d) Tipo de cambio. No aplica.

e) Equivalente en moneda nacional. No aplica.

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



Nombre de quien autoriza PROFR. HUGO
MONROY RUBIO



Nombre de quien elabora C.P. NORMA
CLAUDIA LOPEZ RAMIREZ

Cargo de quien autoriza DIRECTOR DEL IMDEF

Cargo de quien elabora JEFE CONTABILIDAD
Y CUENTA PUBLICA

