

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PLAYAS DE ROSARITO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



a) NOTAS DE DESGLOSE

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 cheques cuenta Banamex numero 4717-689378 en moneda nacional utilizada para el deposito de subsidio por parte del ayuntamiento así como de los diversos tipo de ingresos generados por el insitituto así como para sufragar los gastos necesarios para la operacion del mismo, se omtegra copmo se indica a contiucion:

CAJA UNIDAD PROFESOR ANDRES LUNA	29,574.00
AHORRO PARA PAGOS AGUINALDOS 2016	700,000.00
BANCOS	159,642.00
Efectivo y Equivalentes	\$889,216.00

[Handwritten signatures and marks]

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

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

2. Son Ingresos por recuperar o recibir.

H. Ayuntamiento		\$ 368,375.00	Aportación pendiente de pago 2013
Servicios Profesionales Xolos		\$ 13,330.00	Adeudo de servicios
Deudores Diversos		\$ 53,848.00	Deudores Diversos
Victor Domingo Tlaseca Clara	\$ 7,500.00		Prestamos Personales
Profesor Hugo Monroy Rubio	\$ 27,410.00		Prestamos Personales
Arturo Acevedo Muruato	\$ 500.00		Prestamos Personales
Felipe Quintana	\$ 1,220.00		Prestamos Personales
Norma Claudia López Ramírez	\$ 405.00		Prestamos Personales
Osman Perez Quinonez	\$ 3,998.00		Prestamos Personales
Mendoza Espinoza Roberto	\$ 2,400.00		Prestamos Personales
Enrique Lopez Meza	\$ 2,116.00		Prestamos Personales
Jesús Rogelio Hernández Cuell	\$ 700.00		Prestamos Personales
Haydee Yessenia Alvarez	\$ 737.00		Gastos x Comprobar
Gaudalupe E. Cortez Martinez	\$ 812.00		Gastos x Comprobar
Jaciel de Jesús Malacara	\$ 1,621.00		Adeudo de Activo Fijo
kareli Janth Gallegos García	\$ 4,180.00		Gastos x Comprobar
Luis Martin Diaz Higuera	\$ 232.00		Prestamos Personales
Vianey Snachez Pulido	\$ 17.00		Faltante de caja
Club Acuatico Albatro		\$ 9,758.00	Adeudo Reparación
Crédito Al Salario		\$ 2,125.00	Impuesto por deducir por concepto de sueldos
Cuenta por Cobrar		\$ 40,723.00	Cuenta por Cobrar Imder por robo
INDE		\$ 25,000.00	Factura Emitida para apoyo INDE
TOTAL		\$ 513,159.00	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

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

Inversiones

Financieras

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

7. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles.

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		1,760.00
LAMINADORA		990
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
SILLA SECRETARIAL		605
MESA DE TRABAJO		770
ARCHIVERO CON 2 GAVETAS		935
SILLA DE MADERA		330
SUMADORA		605
SUMADORA		605
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		412.5
SILLA PARA RECEPCION		412.5
ESCRITORIO EJECUTIVO		2,970.00
LIBREROS		825
LIBREROS		825
SILLA EJECUTIVA		330
SILLA PARA RECEPCION		165
SILLA PARA RECEPCION		165
ESCRITORIO PARA COMPUTADORA		770
PINTARRON		1,382.37
VENTILADOR DE TECHO BLANCO		375
VENTILADOR DE TECHO BLANCO		375
VENTILADOR DE TECHO BLANCO		375
ESTEREO		3,899.00
VENTILADOR INDUSTRIAL		2,599.00
SISTEMA GIMNASIO		22,755.00
COMPUTADORA GIMNASIO		6,771.00
VENTILADOR DE TECHO BLANCO		375
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
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
ESCRITORIO ESCOLAR		899
ESCRITORIO ESCOLAR		899
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

[Handwritten signatures and marks]

SILLA BLANCA		130.72
SILLA BLANCA		130.72
MESA DESPLEGABLE		812.7
1 EXTENCION		242
REPRODUCTOR DE DISCOS		2,509.00
POWERED MIXER XR8600		6,291.00
MESA DESPLEGABLE		815
MESA DESPLEGABLE		815
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
TALADRO DE PERCUSION 18V		825
MOTOSIERRA DE GASOLINA		1,925.00
BARRETA HEX PUNTA 1'x1.75 m		368.5
BARRA HEX CUNA P/CONR		66
BARRA HEX CUNA P/CONR		66
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		1250
Escritorio Ejecutivo tipo L		1250
Escritorio Ejecutivo tipo L		1250
Escritorio Ejecutivo tipo L		1250
BOMBA DE CALOR TIPO CALDERA UNIDAD ROSA		50,518.00

TOTAL

\$274,390.23

EQUIPO DE RADIO

Se integra de la siguiente forma

RADIO PORTATIL TALKABOUT		550
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
CPU		4,070.00
MONITOR TECLADO CPU MOUSE	{	8,250.00
REGULADOR		
RUTEADOR		804.54
REGULADOR		330
REGULADOR		330
IMPRESORA MULTIFUNCIONAL		2,497.00
NOTE BOOK SONY VAIO LAPTOP		9,000.00
IMPRESORA		
PANTALLA PLANA TECLADO MOUSE CPU	{	7,150.00

X

✓

8037

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
IMPRESORA HP P1102A		1,740.00
IMPRESORA BROTHER		2,552.00
IMPRESORA HP INYECCION		348
ROLLOS DE CABLE DE RED		870.1
MONITOR TECLADO MOUSE CPU	}	3,248.00
MONITOR TECLADO MOUSE CPU	}	2,784.00
TECLADO		3,480.00

X

A

Handwritten signature and initials.

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		
BASE TELEFONO INALAMBRICO		
TELEFONO INALAMBRICO		988.9
TELEFONO INALAMBRICO		
TELEFONO FAX		1,175.35
BASE TELEFONO INALAMBRICO		
BASE TELEFONO INALAMBRICO		2,072.00
TELEFONO INALAMBRICO		
TELEFONO INALAMBRICO		
TELEFONO CELULAR		1,593.90
TELEFONO CELULAR		2,067.00
TELEFONO CELULAR		1,593.90
TELEFONO UNAL MOTORO		555
TOTAL		\$10,046.05

[Handwritten signatures and marks on the right side of the page]

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
SONY VIDEOCAMARA		4,711.30
TRIPIE MR-3		341
MEMORY STICK 8 GG		462
MALETIN PARA PROYECTOR		660
MALETIN PARA CAMARA		313.5
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

8. Se Integra de:

ACTIVO DIFERIDO

Se integra de la siguiente forma

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

Estimaciones

y

Deterioros

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

Otros Activos

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

Pasivo

1. Nota 11

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:

PROVEEDORES	CORRESPON DE	TOTAL	CONCEPTO
BARRIOS SANCHEZ RICARDO EXEC	2013	5,539.00	PINTURA
ROSAS RIOS LORENA	2013	53,862.00	TROFEOS Y MEDALLAS
LOPEZ MONREAL LUIS ANGEL	2013	6,737.00	PAPELERIA
MATERIALES VILA HNOS. S.A. DE C	2013	853	FERRETERIA
DIAGNOSTICO X IMAGEN S.A. DE C	2013	7,562.00	RAYOS X
JUAREZ REYES PATRICIA	2013	10,800.00	ANALISIS CLINICOS
BAJA MEDIX S.A. DE C.V.	2013	69,112.00	HOSPITAL
FRAMACIAS MODERNAS	2013	2,151.00	FARMACIAS
KOPY ONE DE MEXICO S.A. DE C.V	2013	22,370.00	COPIADORAS
RANGEL AGUILAR MA. CONCEPCIO	2013	2,525.00	IMPRENTA
COMISION ESTATAL DE SERVICIOS	2015/2016	-2,111,499.00	AGUA
DOMINGUEZ SUAREZ EDMUNDO	2013	20,800.00	DOCTOR
RODELO VALLE RITA	2013	1,980.00	MAT. DEPORTIVO
NEGRETE BARRETO MIRIAM	2013	4,246.00	DOCTOR
NOBLE SANCHEZ	2013	300	CONSULTAS
HOSPITAL BONANOVA S.A. DE C.V	2013	6,439.00	HOSPITAL
NUÑEZ RIVERA SERGIO RENE	2013	37,000.00	PASTO
SANDOVAL LOPEZ HEBERTO	2013	1,465.00	APOYO
MILLAN RUIZ VERONICA	2013	91	PATOLOGIA
LABORATORIOS GAMBOA	2013	692	ANALISIS CLINICOS
IGA DE TIJUANA	2016	23,072.00	TROFEOS Y MEDALLAS
COSTA AZUL	2013	2,626.00	GASOLINERA
LEIRA ALMEIDA STIEBEL	2013	33,949.00	PASTO
COBALTO CONSTRUCCIONES	2013	3,226.00	CONSTRUCCION
ACHUTEGUI LOPEZ ALBERTO	2013	1,500.00	DEPORTE
MARTINEZ COBIAN ALMA	2013	1,998.00	DEPORTE
EDGAR ANTONIO JIMENEZ SALAS	2013	14,526.00	COMPUTACION
INSTITUTO DE OFTALMOLOGIA	2013	1,804.00	HOSPITAL
FERNANDO MARTINEZ	2013	4,202.00	COMPUTACION
FEMA AUTOMOTRIZSA DE CV	2013	958	FORD
SIFUENTES HERNANDEZ CARLOS	2013	2,985.00	DENTISTA
ASOCIACION ESTATAL	2013	2,000.00	
ALFREDO LAGUNAS VAZQUEZ	2013	2,000.00	MAT. DEPORTIVO
MIGUEL ADAN RUELAS ISLAS	2013	6,660.00	PUBLICIDAD
JORGE RENTERIA SANCHEZ	2013	4,500.00	
BERTHA PATRICIA CABRERA GARI	2013	33	VIDRIOS

LORA VELARDE JOSE GUILLERMO	2013	225	DOCTOR
ENRIQUE SCHULZ ROBLES	2013	180	PATOLOGIA
GRUPO ISMA DEL NOROESTE S	2013	6,354.00	SEGURIDAD
CHAVEZ DELGADILLO ARTURO	2013	3,064.00	TROFEOS Y MEDALLAS
NANCY ROSAS RIOS	2016	11,280.00	IMPRESA HNOS LOPEZ
LOPEZ ROSAS LEOBARDO ALAN	2015	23,994.00	TROFEOS Y MEDALLAS
INDUSTRIAS QUIICAS SANTINARIA	2016	7,373.00	PRODUCTOS DE LIMPIEZA
Marisol Portilla González	2016	22,346.00	Arrendamiento Copiadora
TORRES TAPIA ROSALBA	2015	406	MAINTENIMIENTO PUERTAS Y VENTANAS
Florencia Rivera Cervantes	2016	2,798.00	PINTURA
Albercas ABC Tijuana	2016	3,709.00	Mantenimiento de CAR
Renewable Energy S de RL		0	
JAMIE BALDERA MACIAS		0.00	HERRERIA
JOSE PEREZ MARTINEZ	2016	4,240.00	PUBLICIDAD
HOSTIPAL VALLADOLID DEL MAR	2016	40623	GASTOS MEDICOS
Armando Morales Manzano		0.00	
Zulema Rodríguez	2015	200	Reembolso
Karime Estrella Arreola		0	
De Anda Gaytán Raymundo		0	
Canal de Noticias De Rosarito	2015	4,176.00	Difusion Institucional
Swimmon AC	2016	349,971.00	Servicios Tecnicos
María Armida Robles	2015	964	Reembolso
Dania de Jesús Torres	2016	18,073.00	Reparacion Alberca Rosarito
Desértica Automotriz SA de CV	2015	29,701.00	Reparación de la Transit motor
Martínez Tobon Sandra	2016	9,280.00	Difusion Institucional
Carlos Ramírez Chávez	2016	8,700.00	Difusion Institucional
Francisco Xavier Carrasco Beltrán	2015	4,524.00	Apoyo
Policía Federal	2015	4,206.00	Multa y Pena
Jesús Miguel Angulo Sánchez	2015	5,800.00	Escritorios
Jose Antonio Camacho Preciado	2016	285	Renta de sillas
Sanitario de Tijuana s de RI	2016	1392	Renta de Baños
José Fernando Monroy Rodriguez	2016	1833	Repacion de gmy
Claudia Nohemi Ortega Hinojosa	2016	2000	
Hector Humbreto Calderon Avila	2016	580	
Jorge Luis Ortiz Colin	2016	5330	Repacion de Vehiculos
Gabriela Garza Zamudio	2016	1900	Repacion de gmy
José Esparza Hernanda	2015	794	Reembolso
Víctor Alan López Ojeda	2015	4000	APOYO
Ericka Azuara Osuna	2016	2310	Papeleria
ASOCIACION Futbol	2015	835	Compra de Material
Radio Mobil dipsa	2016	1190	Telefono
Salvador Consuelo Mayen	2016	6000	Apoyo
Mario Noé Gonzales Robles	2016	8452	APOYO
Arturo Gustavo Cota López	2016	1807	
Luis Alejandro Romero Lepe	2016	2320	Renta de ambulancia

TOTAL

\$3,075,277.00

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 2016 y se integra de la siguiente manera.

SUELDOS POR PAGAR CONFIANZA		6,518.00	Sueldos pendientes de pago 2016
SUELDOS POR PAGAR CONFIANZA		128,822.00	Sueldos pendientes de pago 2013
Guadalupe E. Cortez Martinez	\$ 57,439.00		Sueldos pendientes de pago 2013
Abinadar Bojorquez Rivera	\$ 71,383.00		Sueldos pendientes de pago 2013
SUELDO POR PAGAR CONTRATO		387,226.00	Sueldos pendientes de pago 2013
SUELDO POR PAGAR CONTRATO		14,168.00	Sueldos pendientes de pago 2016
Raul Castañeda Sanchez		65,238.00	Sueldos pendientes de pago 2013 y 2016
Prima vacacional		480.00	Prima vacacional
PRODEUR		685,050.00	Empastado de cancha unidad Reforma 2013
COMPROBACION DE GASTOS		20	Diferencia a favor de empleado 2013
JUAN FRANCISCO ANZORENA		1,620.00	Reembolso 2013
BOLETOS UABC		520	Pago Boletos Rifa 2013
TOTAL		<u>1,289,662.00</u>	

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	20,354.00	Impuestos	2016
I.S.P.T. 2012	48,898.00	Impuestos	2012
I.S.P.T. 2011	61,455.00	Impuestos	2011
Servicios Médicos Municipales	204,419.00	Atención Medica	2013,2014,2015 y 2016
CUOTA ESTATORIA	70,105.00	Cuotas por cubrir	2013
TOTAL	\$	<u>405,231.00</u>	

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	476	I.S.R. 2016	
TOTAL	\$	<u>534,165.00</u>	

Pasivo

Nota I) 12

Documentos por pagar

Otros documentos por pagar H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito. Adeudo originado por el pago de adeudos de ejercicios anteriores a la CESPT, firma de convenio en tramite.

\$ 2,135,738.00

**II) Notas al Estado
de Actividades**

Ingresos de Gestión:

BAJA CALIFORNIA/PLAYAS DE ROSARIT		INGRESO
INICIATIVA DE LEY DE		RECAUDADO
INGRESOS PARA EL		
EJERCICIO FISCAL 2016		
TOTAL		\$9,304,001.00
2.- CUOTAS Y APORTACIONES DE SEG SOCIAL		
24.- OTRAS CUOTAS Y APORT PARA LA SEGURIDAD SOCIAL		0.00
4.- DERECHOS		
43.- DER. POR PRESTACION DE SERVICIOS		4,596,149.00
5.- PRODUCTOS		
51.- PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		600,131.00
6.- APROVECHAMIENTOS		
61.- APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE		51,721.00
9.- TRASNFERENCIAS ASIGNACIONES		
94.- APORTACION SUBSIDIO MUNICIPAL		4,056,000.00

X

A

9

J

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 o Generado de Ejercicios Anteriores	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 2015	0			0	0
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015		-4,512,076	566,188	0	-3,945,888
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	566,188	0	566,188
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 Ej	0	-4,512,076	566,188	0	-3,945,888
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0			0	0
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	III)	-1,062,115	516,791	0	-545,324
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	516,791	0	516,791
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	0	-5,574,191	516,791	0	-5,057,400

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	\$894,989.00	\$638,219.00
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	\$894,989.00	\$638,219.00

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

515001	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA	\$0
511001	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$0
564001	MAQUINARIA Y EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	\$0
567001	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	\$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 Extraordinarios	\$0	\$0
Movimientos de Partida (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciaciones	\$0	\$0
Amortizaciones	\$0	\$0
Incrementos en las Provisiones	\$0	\$0
Incrementos en inversiones producidas por revaluación	\$0	\$0
Ganancias/ perdida en ventas de propiedad, plantas y equipos	\$0	\$0
Incremento en cuentas por cobrar	-\$1,207,766.00	\$346,252.00
Partidas extraordinarias		

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PLAYAS DE ROSARITO

INFORME PRESUPUESTAL Y PROGRAMATICO
 PERIODOS DEL JULIO A SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2016
 (Cifras expresadas en pesos)



CONCILIACION PRESUPUESTO EJERCIDO - FLUJO DE EFECTIVO

CONCEPTO		AUTORIZADO MODIFICADO	REAL/ EJERCIDO	VARIACION	
				IMPORTE	%

Presupuesto de:

Ingresos		1,221,600	9,304,001	-8,082,401	24%
Egresos		12,221,600	8,787,210	3,434,390	28%
Resultado Presupuestal		0	516,791	-516,791	

Movimientos presupuestales no bancarios:

- Ingresos presupuestales no realizados			2,917,599		
+ Egresos presupuestales no pagados			3,434,390		
Neto de movimientos			-516,791		

Resultado Presupuestal en Base a Efectivo 516,791

Transitorios:

+ Ingresos realizados no presupuestales			0		
- Salidas realizadas no presupuestales			260,021		
Neto transitorios:			-260,021		

Variación (+/-) en bancos 256,770

SALDO INICIAL EN BANCOS 638,219

SALDO FINAL EN BANCOS 894,989

Variación + = Excedente de efectivo en el periodo.

Variación - = Déficit de efectivo en el periodo.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

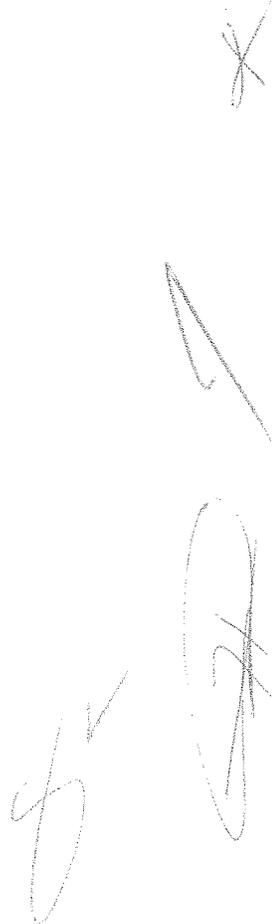
Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos 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 Reforma		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		<u>3,976,725.33</u>



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

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 prevalecerá 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 Ros:

b) Principales cambios en su estructura: Dentro de los integrantes del Consejo Directivo el integrante 6 que corresponde a el Director de la Unidad de Coordinación Paramunicipal que correspondía al titular de la Secretaria de Finanzas está vacante con la desaparición de la misma.

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.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

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.

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.

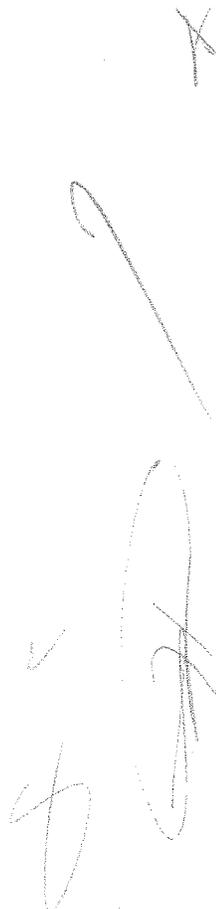
Se informará sobre:

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



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.

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.

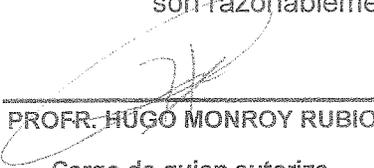
j) Depuración y cancelación de saldos. Sin movimiento en el ejercicio

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"


PROFR. HUGO MONROY RUBIO

Cargo de quien autoriza
DIRECTOR DEL IMDER


C.P. NORMA CLAUDIA LOPEZ RAMIREZ

Cargo de quien elabora JEFE
CONTABILIDAD Y CUENTA
PUBLICA