

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PLAYAS DE ROSARITO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra de la siguiente manera:

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| Efectivo y Equivalentes | \$ 189,668 |
|--------------------------------|-------------------|

| | | |
|----------------------------------|----|---------|
| Banamex | A) | 178,117 |
| 471-689378 | | |
| Caja | | |
| Caja Unidad Profesor Andrés Luna | B) | 11,551 |
| | | |

A) Representa el saldo de la cuenta que se utiliza para realizar los depósitos de los ingresos propios, así como los subsidios del Ayuntamiento, y los pagos correspondientes.

B) Se integra por los ingresos generados por el Instituto pendientes de depositar durante el fin de mes, que no son depositados, mismos que se realizan al día siguiente hábil.

NOTA 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

| | |
|---|-------------------|
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | \$ 105,083 |
|---|-------------------|

Se integra de la siguiente manera:

| | | |
|--------------------------------------|--------------|----------------|
| Adolfo Peñuelas Martínez | A) | 36,900 |
| Servicios Profesionales de Operación | B) | 8,091 |
| Hugo Monroy Rubio | C) | 2,100 |
| Cuenta por recuperar por robo | D) | 40,723 |
| INDE | E) | 25,000 |
| Gastos por comprobar | F) | 10,200 |
| Funcionarios y empleados | G) | 39,619 |
| Faltantes de caja | H) | 536 |
| | Total | 163,169 |
| | | |
| | | |

A) Representa un adeudo de convenio, por la renta de la cancha de fut bol 7, mismo que se solicitó a la Coordinación jurídica el apoyo para la formulación de una demanda, mediante oficio No. IMDER/ADMON/167/2016.

B) Saldo pendiente de liquidar de convenio.

C) Representa un préstamo que se realizó el Director de la pasada administración, mismo que no liquido con su finiquito.

D) Robo a las instalaciones ubicadas en la Unidad Profesor Andrés Luna. Pendiente de resolver la aseguradora, si es posible el pago contra robos.

E) Factura emitida para apoyo INDE, debido a que iba apoyar con eventos realizados por el Instituto, y a la fecha no han realizado el pago.

F) Gastos por comprobar del departamento de mantenimiento, contabilidad y recursos humanos.

G) Corresponde a adelanto de nómina a los empleados Herminio Ortega Medellín y Roberto Mendoza Espinoza, el cual se le descontara en 10 parcialidades.

H) Faltante de caja al 30 de junio.

NOTA 3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:

| | |
|--|------------|
| Derechos a Recibir Bienes y Servicios | \$0 |
|--|------------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017.

NOTA 4.- ALMACEN:

| | |
|----------------|-----------------|
| ALMACEN | \$1,219. |
|----------------|-----------------|

Saldo por recepción de productos del 6 de junio 2017.

NOTA 5.- INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO:

| | |
|--|-------------|
| Fideicomisos, mandatos y Análogos | \$ 0 |
|--|-------------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017.

NOTA 6.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:

| | |
|---|-------------|
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | \$ 0 |
|---|-------------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017

NOTA 7.- BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

| | |
|-------------------------|-------------|
| Bienes Inmuebles | \$ 0 |
|-------------------------|-------------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017.

NOTA 8.- BIENES MUEBLES.

| | |
|-----------------------|------------------|
| Bienes Muebles | \$787,520 |
|-----------------------|------------------|

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | Importe |
|---|----------------|
| Mob. Y Eq. Educacional y Recreativo (A) | 26,850 |
| Equipo de Cómputo (B) | 129,031 |
| Equipo de Transporte (C) | 475,017 |
| Mobiliario de Oficina y Estanteria (D) | 27,526 |
| Maq. Y Otros eq. Y herramientas (E) | 122,662 |
| Otros Mob. Y Eq. De Admon (F) | 6,434 |
| Total | 787,520 |

A.- Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, se integra de la siguiente manera:

| | | |
|----------------------------|-------|--------|
| CAMARA DE VIDEO | | 5,489 |
| CAMARA DIGITAL | | 4,000 |
| PROYECTOR | | 9,900 |
| PANTALLA PARA PROYECCIONES | | 2,750 |
| SONY VIDEOCAMARA | | 4,711 |
| | TOTAL | 26,850 |

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
3

B.- Equipo de Cómputo, se integra de la siguiente manera:

| EQUIPO DE COMPUTO | | |
|-------------------|---|----------------|
| No. Inventario | Concepto | Importe |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 6,032 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 3,586 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 7,056 |
| | CPU | 4,070 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 8,250 |
| | NOTE BOOK SONY VAIO LAPTOP | 9,000 |
| | CPU, TECLADO, MOUSE Y PANTALLA PLANA | 7,150 |
| | LAPTOP, TECLADO, MOUSE Y PANTALLA PLANA | 14,250 |
| | LAPTOP | 6,000 |
| | COMPUTADORA LAPTO | 10,680 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 3,712 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 3,712 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 3,712 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 3,712 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 3,712 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 3,248 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 2,784 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 3,480 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 2,784 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 2,784 |
| | CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE | 7,354 |
| | IMPRESORA | 2,552 |
| | Telefono fax | 2,641 |
| | Computadora Gimnasio | 6,771 |
| | TOTAL | 129,031 |

C.- Equipo de Transporte, se integra de la siguiente manera:

| Concepto | | Importe |
|------------------------------|-------|---------|
| NISSAN PICK UP 2008 | | 158,217 |
| PANEL FORD TRANSIT PASS 2009 | | 316,800 |
| | TOTAL | 475,017 |

D.- Mobiliario y Equipo de Oficina y Estantería, se integra de la siguiente manera:

| Concepto | Importe |
|-------------------------|---------------|
| PINZARRON | 3,190 |
| ESCRITORIO | 2,530 |
| ESCRITORIO | 2,530 |
| ESCRITORIO C / CREDENZA | 2,530 |
| ENGARGOLADORA | 3,207 |
| ESCRITORIO EJECUTIVO | 2,970 |
| NICHO PARA BANDERA | 2,750 |
| CARPA DESPLEGABLE | 2,599 |
| Contenedor de Basura | 5,220 |
| Total | 27,526 |

E.- Maquinaria y otros equipos y herramientas, se integran de la siguiente manera:

| | |
|--|---------------------|
| 1.- Equipo de Generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos | \$ 97,838.00 |
| 2.- Herramientas y máquinas-herramienta | \$24,824.00 |
| Total | \$122,662.00 |

1.-

| Concepto | Importe |
|---|---------------|
| POWERED MIXER XR8600 | 6,291 |
| MOTOBOMBA | 5,203 |
| MOTOBOMBA | 12,000 |
| GENERADOR DE ENERGIA ELECTRICA | 8,036 |
| MAQUINA SOLDADORA | 4,345 |
| MOTOBOMBA 3/4 MAX FLO HAYWARD | 11,445 |
| FILTRO HAYWARD 175 SQ FT 9 / CARRITO | |
| DEZMALEZADORA PROFESIONAL | |
| BOMBA DE CALOR TIPO CALDERA UNIDAD ROSARITO | 50,518 |
| TOTAL | 97,838 |

2.-

| Concepto | | Importe |
|---------------------------|--------------|---------------|
| Escalera Aluminio 17ft. | | 3,204 |
| Esmeriladora 7 y 9 2700w | | 2,475 |
| Bomba sumergible | | 3,960 |
| Mochila sopladora | | 3,280 |
| Podadora de pasto | | 4,579 |
| Dezmelezadora profesional | | 7,326 |
| | TOTAL | 24,824 |

F) Otros Mobiliarios y Equipos de administración, se componen como sigue:

| Concepto | | Importe |
|-----------------------|--|---------|
| VENTILADOR INDUSTRIAL | | 2,599 |
| REPRODUCTOR DE DISCOS | | 3,835 |
| Total | | 6,434 |

NOTA 9.- ACTIVOS INTANGIBLES.

| | |
|----------------------------|------------------|
| Activos Intangibles | \$ 31,390 |
|----------------------------|------------------|

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | | Importe |
|------------------|--|-----------|
| Software Varios | | 22,755.00 |
| LICENCIA CONTPAQ | | 8,635.00 |
| Total | | 31,390.00 |

NOTA 10.- ACTIVOS DIFERIDOS.

| | |
|--------------------------|--------------|
| Activos Diferidos | \$ 0. |
|--------------------------|--------------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017.

NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

| | |
|--|----------------------|
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | \$ 6'011,464. |
|--|----------------------|

Las cuales de integran de la siguiente manera:

| | Concepto | Importe |
|---|--|------------------|
| A | Servicios Personales por pagar a Corto Plazo | 616,269 |
| B | Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | 1,050,888 |
| C | Proveedores por pagar a Corto Plazo | 4,653,777 |
| | Total | 6,320,934 |

A.- Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, y la factibilidad de estos pasivos, en la relación a la situación del Instituto, no será posible el cubrirlos en corto plazo y se integra de la siguiente manera:

| Concepto | Importe | |
|----------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Finiquitos por pagar | \$ 161,133 | ejercicio 2016 |
| Abinadar Bojorquez Rivera | \$ 71,383 | Suledo por pagar 2013. |
| Sueldos por pagar contrato | \$ 360,035 | Del ejercicio 2013 |
| Raul Castañeda Sanchez | \$ 23,238 | Cnvenio de pago 2013 y 2016 |
| Prima Vacacional | \$ 480 | ejercicio 2013 |
| Total | \$ 616,269 | |

B.- Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, en cuanto al pago de estos pasivos se algunos se tiene convenio de pago, pero el resto la factibilidad de pago no sería a corto plazo y se integra de la siguiente manera:

| | | | |
|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|------|
| I.S.P.T. 2017 | -494 | Impuestos | 2017 |
| I.S.P.T. 2016 | 144,200 | Impuestos | 2016 |
| I.S.P.T. 2012 | 48,898 | Impuestos | 2012 |
| I.S.P.T. 2011 | 61,455 | Impuestos | 2011 |
| Servicios Médicos Municipales | 58,219 | Atención Medica 2016 y 2017 | |
| Otras Retenciones | 53,522 | Laboratorio, rx, farmacias | 2017 |
| 1.80% I.S.R.T.P.S. | 613,971 | 1.80 Estado | |
| Retenciones por honorarios | 1,012 | I.S.R. 2016 | |
| CUOTA ESTATURIA | 70,105 | Cuotas por cubrir 2013 | |
| TOTAL | \$ 1,050,888 | | |

C. Proveedores por pagar a corto plazo, se integra de la siguiente manera.

| NOMBRE | AÑO | IMPORTE | CONCEPTO |
|-----------------------------------|---------|-----------|-----------------------------|
| ROSAS RIOS LORENA | 2013 | 53,862 | TROFEOS Y MEDALLAS |
| DIAGNOSTICO X IMAGEN S.A. DE C.V. | 2013 | 7,562 | RAYOS X |
| JUAREZ REYES PATRICIA | 2013 | 10,800 | ANALISIS CLINICOS |
| BAJA MEDIX S.A. DE C.V. | 2013 | 74,112 | HOSPITAL |
| CESPT | 15 a 17 | 3,259,452 | AGUA |
| HERRADA OSUNA José | 2016 | 9,108 | HONORARIOS MEDICOS |
| HOSPITAL BONANOVA S.A. DE C.V. | 2013 | 6,439 | HOSPITAL |
| NOBLE SANCHEZ | 2013 | 300 | CONSULTAS |
| NUÑEZ RIVERA SERGIO RENE | 2013 | 37,000 | PASTO |
| LABORATORIOS GAMBOA | 2013 | 559 | ANALISIS CLINICOS |
| IGA DE TIJUANA | 2016 | 33,687 | TROFEOS Y MEDALLAS |
| LEIRA ALMEIDA STIEBEL | 2013 | 33,949 | PASTO |
| telefonos del Noroeste | 2016 | 2,506 | consumo dic 2016 |
| EDGAR ANTONIO JIMENEZ SALAS | 2013 | 14,526 | COMPUTACION |
| ALFREDO LAGUNAS VAZQUEZ | 2013 | 2,000 | MAT. DEPORTIVO |
| MIGUEL ADAN RUELAS ISLAS | 2013 | 6,660 | PUBLICIDAD |
| JORGE RENTERIA SANCHEZ | 2013 | 4,500 | |
| GRUPO ISMA DEL NOROESTE S | 2013 | 6,354 | SEGURIDAD |
| CHAVEZ DELGADILLO ARTURO | 2013 | 3,064 | TROFEOS Y MEDALLAS |
| NANCY ROSAS RIOS | 2016 | 6,640 | IMPRESA HNOS LOPEZ |
| LOPEZ ROSAS LEOBARDO ALAN | 2015 | 23,994 | TROFEOS Y MEDALLAS |
| IND. QUIMICOS SANTINARIA | 2016 | 6,310 | PRODUCTOS DE LIMPIEZA |
| Marisol Portilla González | 2016 | 29,864 | Arrendamiento Copiadora |
| TORRES TAPIA ROSALBA | 2015 | 406 | MANTO PUERTAS Y VENTANAS |
| Florencia Rivera Cervantes | 2016 | 2,798 | PINTURA |
| Albercas ABC Tijuana | 2016 | 4,859 | Mantenimiento de CAR |
| JOSE PEREZ MARTINEZ | 2016 | 4,240 | PUBLICIDAD |
| HOSTIPAL VALLADOLID DEL MAR | 2016 | 32,970 | GASTOS MEDICOS |
| Zulema Rodríguez | 2015 | 200 | Rebolsos |
| Juan Francisco Anzorena V | 2013 | 1,620 | |
| Canal de Noticias De Rosarito | 2015 | 4,176 | Difusion Institucional |
| Dunia de Jesús Torres | 2016 | 2,088 | Reparacion Alberca Rosarito |
| Martínez Tobon Sandra | 2016 | 9,280 | Difusion Institucional |
| Francisco Xavier Carrasco Beltrán | 2015 | 4,524 | Apoyo |
| Cablemas Telecomunicaciones | 2016 | 624 | Consumo telefono U. Ruffo |
| UAB | 2013 | 520 | Boletos sorteos |
| SUB-TOTAL | | 3,701,553 | |

| | | | |
|------------------------------------|-----------|------------|----------------------------|
| Falcon Ramírez Jorge | 2017 | 21,400.00 | Uniformes deportivos |
| Ayuntamiento de rosarito | 2017 | 100,000.00 | Adelanto subsidio |
| Manuel de Jesús Franco | 2017 | 6,728.00 | Reparacion bomba de agua |
| C.F.E. | 2017 | 31,029.00 | Consumo energia electrica |
| Embotelladora del fuerte, s. de rl | 2017 | 2,519.00 | Saldo junio |
| International MR 5 | 2017 | 4,280.00 | Compra de memorias cpu |
| Aviara Networks s. de r.l. | 2017 | 25,066.00 | Instalacion red telefonica |
| José Alfredo Valencia Ramos | 2016-2017 | 6,148 | Manto Energia electrica |
| Jose Antonio Camacho Preciado | 2016 | 285 | Renta de sillas |
| Sanitario de Tijuana s de RI | 2016 | 1,392 | Renta de Baños |
| José Fernando Monroy Rodriguez | 2016 | 1,833 | Repacion de gmy |
| Claudia Nohemi Ortega Hinojosa | 2016 | 2,000 | |
| Hector Humbreto Calderon Avila | 2016 | 580 | |
| Jorge Luis Ortiz Colin | 2016 | 5,330 | Repacion de Vehiculos |
| Reembolsos al personal | 2016 | 20 | A empleados, ej. 2013 |
| José Esparza Hernanda | 2015 | 794 | Reembolso |
| Víctor Alan López Ojeda | 2015 | 4,000 | APOYO |
| Pedro Javier Saal E. | 2016 | 1,624 | servicio de Manto. |
| ASOCIACION Futbol | 2015 | 835 | Compra de Material |
| Radio Mobil dipsa | 2016 | 1,190 | Telefono |
| Salvador Consuelo Mayen | 2016 | 6,000 | Apoyo |
| Mario Noé Gonzales Robles | 2016 | 8,452 | APOYO |
| Jaime Alberto Molina | 2016 | 2,200 | Entrenador Gimnasio |
| Luis Alejandro Romero Lepe | 2016 | 2,320 | Renta de ambulancia |
| Prov. Varios | 2017 | 1,173 | |
| DIF B.C. | 2017 | 1,800 | Carrera 2017 |
| Mat. Vila Hnos. | 2016 | 28,177 | Mat de construccion |
| PRODEUR | 2013 | 685,050 | Empastado cancha fut |
| SUB-TOTAL | | 952,224 | |
| TOTAL | | 4,653,777 | |

La factibilidad de pago a proveedores, por parte de esta Administración se vislumbra muy baja, en virtud que los recursos no alcanzarían para liquidar un pasivo de 7'939,931.

NOTA 12.- DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PAZO.

| | |
|------------------------------------|------|
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | \$ 0 |
|------------------------------------|------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017

AK

h

h

4

NOTA 13.- PROVISIONES A CORTO PAZO.

| | |
|----------------------------------|-------------|
| Provisiones a Corto Plazo | \$ 0 |
|----------------------------------|-------------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017.

NOTA 14.- OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

| | |
|------------------------------------|-------------|
| Otros Pasivos a Corto Plazo | \$ 0 |
|------------------------------------|-------------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017.

NOTA 15.- CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

| | |
|--|-------------|
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | \$ 0 |
|--|-------------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017.

NOTA 16.- DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

| | |
|---|---------------------|
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | \$ 1,778,467 |
|---|---------------------|

| Concepto | Importe | |
|---------------------------------------|---------|--|
| H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito | \$ - | Saldo liquidado por pago consumo Cespt |
| Total | \$ - | |

Documentos por pagar H. Ayuntamiento de Rosarito. Adeudo originado por el pago de adeudos de ejercicios 2013 y anteriores a la CESPT, firma de convenio en trámite.

NOTA 17.- DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

| | |
|------------------------------------|-------------|
| Deuda Pública a Largo Plazo | \$ 0 |
|------------------------------------|-------------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017.

NOTA 18.- PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

| | |
|--|-------------|
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | \$ 0 |
|--|-------------|

Sin movimientos en el ejercicio 2017.

NOTA 19.- HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO Y PATRIMONIO GENERADO:

| | |
|--------------------------------------|----------------------|
| Hacienda Pública / Patrimonio | \$ 7,806,808. |
|--------------------------------------|----------------------|

Se integra de la siguiente manera:

| | | |
|--|-------------|--------------------|
| Patrimonio Generado | | - 5,945,910 |
| Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) | | 1,860,898 |
| Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) | 1,860,898 | |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | | - 7,806,808 |
| Resultado de Ejercicios 2005 | - 91,100 | |
| Resultado de Ejercicios 2006 | - 83,133 | |
| Resultado de Ejercicios 2007 | 37,862 | |
| Resultado de Ejercicios 2008 | 1,710,680 | |
| Resultado de Ejercicios 2009 | - 469,662 | |
| Resultado de Ejercicios 2010 | - 1,592,258 | |
| Resultado de Ejercicios 2011 | - 1,272,837 | |
| Resultado de Ejercicios 2012 | - 438,661 | |
| Resultado de Ejercicios 2013 | - 2,037,514 | |
| Resultado de Ejercicios 2014 | - 1,288,753 | |
| Resultado de Ejercicios 2015 | - 88,722 | |
| Resultado de Ejercicios 2016 | - 2,192,710 | |

El importe representa el resultado de este ejercicio 2017, así como los resultados de ejercicios anteriores.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 20.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

| | |
|-----------------|--------------------|
| Ingresos | \$5,749,652 |
|-----------------|--------------------|

Los cuales se integran de la siguiente manera:

| | | | |
|----------|---|-----------|------------------|
| | Ingresos de Gestión | | 5,749,652 |
| A | Ingresos de Gestión | | 1,821,185 |
| 1 | Derechos | 1,606,186 | |
| 2 | Productos de Tipo Corriente | 179,750 | |
| 3 | Aprovechamientos tipo corriente | 35,249 | |
| B | Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas. | | 3,928,467 |
| 1 | Subsidio | 3,928,467 | |

A-1 Derechos: los ingresos del ejercicio 2017, que a continuación se relacionan:

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| Entrada unidad Rosarito | 45,008 |
| Entrada unidad Andrés Luna | 36,210 |
| Entrada Estacionamiento Andrés Luna | 249,776 |
| Ingresos CAR | 643,775 |
| Ingresos por clases tipo CFR | 6,840 |
| Ingresos Gimnasio | 310,945 |
| Entrada Unidad Leyes de Reforma | 33,311 |
| Plan Vacacional | 6,500 |
| Medio Marathon | 239,667 |
| Ingresos Alberca U. Rosarito | 34,121 |
| Total | 1,606,186 |

A-2.- Productos Tipo Corriente: Se relacionan los rubros de concepto:

| | |
|---|---------|
| Ingresos Renta Cancha de Fut soccer Profesor Andrés | 13,331 |
| Ingresos Renta Cancha de Fut 7 Profesor Andrés | 5,950 |
| Ingresos Renta Cancha de Fut 7 Leyes de Reforma | 300 |
| Ingresos Venta de Hidratacion | 62,000 |
| Renta de instalaciones | 89,985 |
| Renta de lienzo charro | 8,184 |
| Total | 179,750 |

A-3.- Aprovechamientos Tipo Corriente: Se relacionan los rubros de concepto:

| | |
|-----------------------------|--------|
| Donativos para apoyo a lmdr | 3,000 |
| Eventos en participacion | 32,249 |
| Total | 35,249 |

B.- Subsidio: corresponde a las aportaciones recibidas del H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito.

NOTA 21.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

| | |
|--------------------------------|---------------------|
| Gastos y Otras Perdidas | \$ 3,888,754 |
|--------------------------------|---------------------|

Servicios Personales: Son los importes pagados al personal durante el ejercicio fiscal 2017, como a continuación se relaciona:

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Sueldo tabular (si) confianza | 461,555 |
| Compensaciones confianza | 1,144,922 |
| Otras Prest Confianza | 536,032 |
| Prima Vacacional | 23,689 |
| Gratificacion fin de año | 6,092 |
| Honorarios Asimilados a salarios | 14,000 |
| Total | 2,206,290 |

Materiales y Suministros: Son erogaciones para cubrir las necesidades del Instituto, la cual relaciono a continuación:

| | |
|---|---------|
| Materiales, Utiles Y Equipos Menores De Oficina | 33,813 |
| Materiales Y Utiles De Impresión Y Reproduccion | 10,695 |
| Materiales, Utiles Y Equipos Menores De Tecnologia de la inf. | 8,561 |
| Material Impreso Y De Apoyo Informativo | 15,506 |
| Material de Limpieza | 38,666 |
| Material didactico | 3,268 |
| Material para credencializacion | 2,436 |
| Otros materiales y articulos de const y reparacion | 2,183 |
| Alimentacion al Personal | 4,818 |
| Agua Y Hielo Para Consumo Humano | 48,835 |
| articulos de Cafeteria | 1,749 |
| Medicinas Y Productos Farmaceuticos | 1,682 |
| otros productos quimicos | 33,124 |
| Gasolina varia | 93,811 |
| Vestuario y uniformes | 13,189 |
| Artículos Deportivos | 21,972 |
| Refacciones y Accesorios Menores de Edificio | 179 |
| Refacciones y Accesorios Menores de Eq. Transporte | 348 |
| Total | 334,835 |

Servicios Generales: Son los gastos que se efectuaron para los diferentes servicios que tiene que cubrir el Instituto, que a continuación se relacionan:

| | |
|--|-----------|
| Servicio de Energia | 397,468 |
| Agua | 401,123 |
| Telefonia Tradicional | 5,882 |
| Servicio de acceso a internet, redes y procesamiento de inform | 75,066 |
| Servicios Profesionales, Cientificos y Tecnicos y | 75,580 |
| Arrendamiento De Mobiliario Y Eq. De Administración | 18,627 |
| Intereses, Comisiones Y Servicios Bancarios | 13,196 |
| Seguros y Fianzas | 26,783 |
| Const. Y manto de Edificios y locales | 61,376 |
| Inst. Rep. Y manto. Mob. Y eq de admon | 4,060 |
| Reparacion Y Mantenimiento De Equipo De Transporte | 5,004 |
| Viaticos En El Pais | 2,947 |
| Cuotas | 90 |
| Gastos de Representacion | 2,000 |
| Penas, ultas, acces. Y actualizaciones | 310 |
| Total | 1,089,512 |

NOTA 22.- AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

| | |
|---|---------------------|
| Resultados del ejercicio: (Ahorro/Desahorro) oficina Central | \$ 1,860,898 |
|---|---------------------|

Representa el importe de la perdida obtenida del ejercicio del 1 de enero al 30 de junio de 2017.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

NOTA 23.- MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

| | |
|---|--------------|
| Modificaciones al Patrimonio Contribuido | \$ 0. |
|---|--------------|

Sin movimiento en este ejercicio 2017.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 24.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Muestra el análisis del saldo inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes.

| Descripcion | 2017 | 2016 |
|---------------|---------|--------|
| Caja y Bancos | 189,668 | 13,617 |

NOTA 25.- BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

Muestra los de registros de bienes muebles, así como las reclasificaciones de bienes no considerados como activos.

| Descripcion | 2017 | 2016 | Adquisiciones, bajas y/o reclasificaciones |
|-------------------------------------|---------|---------|--|
| Equipo de Difusión | - | 26,850 | 26,850 |
| Equipo de Cómputo | 129,031 | 119,619 | - 9,412 |
| Equipo de Transporte | 475,017 | 475,017 | - |
| Mobiliario de Oficina y Estanteria | 27,526 | 182,242 | 154,716 |
| Maquinaria y Otros equipos y herr. | 122,662 | - | - 122,662 |
| Otros Mobiliario y equipo de Admon | 5,108 | - | - 5,108 |
| Mobiliario y equipo educacional y r | 28,176 | - | - 28,176 |
| Totales | 787,520 | 803,728 | 16,208 |

Conciliación Ingresos presupuestarios-Contables del ejercicio.

| | | |
|-------------------------------------|--|---------------------|
| 1.- Ingresos Presupuestarios | | \$ 5,749,652 |
|-------------------------------------|--|---------------------|

1943586

| | | |
|--|--|-------------|
| 2.- Mas Ingresos Contables No Presupuestarios | | \$ - |
|--|--|-------------|

| | | |
|--|------|--|
| Incremento por Variación de Inventarios | \$ - | |
| Disminución del exceso de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia | \$ - | |
| Disminución del exceso de provisiones | \$ - | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | \$ - | |
| Otros Ingresos Contables no Presupuestarios | \$ - | |

| | | |
|--|--|-------------|
| 3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | | \$ - |
|--|--|-------------|

| | | |
|---|------|--|
| Productos de Capital | \$ - | |
| Aprovechamientos Capital | \$ - | |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | \$ - | |
| Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | \$ - | |

| | | |
|---|--|---------------------|
| 4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3) | | \$ 5,749,652 |
|---|--|---------------------|

| | | |
|--|--|---------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | \$ 3,888,754 |
|--|--|---------------------|

| | | |
|--|--|-------------|
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | \$ - |
|--|--|-------------|

| | | |
|---|------|--|
| Mobiliario y equipo de administracion | \$ - | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | \$ - | |
| Equipo e instrumental medico y de laboratorio | \$ - | |
| Vehiculos y equipo de transporte | \$ - | |
| Equipo de defensa y seguridad | \$ - | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | \$ - | |
| Activos biologicos | \$ - | |
| Bienes inmuebles | \$ - | |
| Activos biologicos | \$ - | |
| Bienes inmuebles | \$ - | |
| Activos intangibles | \$ - | |
| Obra publica en bienes propios | \$ - | |
| Acciones y participaciones de capital | \$ - | |
| Compra de titulos y valores | \$ - | |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros analogos | \$ - | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | \$ - | |
| Amortizacion de la deuda publica | \$ - | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | \$ - | |
| Otros egresos presupuestales no contables | \$ - | |

| | | |
|--|--|-------------|
| 3. Mas gastos contables no presupuestales | | \$ - |
|--|--|-------------|

| | | |
|---|------------|--|
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | \$ 797,942 | |
| Provisiones | \$ - | |
| Disminucion de inventarios | \$ - | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolesce | \$ - | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | \$ - | |
| Otros gastos | \$ - | |
| Otros gastos contables no presupuestales | \$ - | |

| | | |
|---|--|---------------------|
| 4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3) | | \$ 3,888,754 |
|---|--|---------------------|

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.



2. Panorama Económico y Financiero

El Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito, durante este 2017 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 2017, 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. Y no se ha podido cubrir los costos el consumo de agua del periodo 2014 al 2016, el cual será una problemática más para el ejercicio fiscal 2017. Así como la baja captación de ingresos propios.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del **Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito fue 12 febrero 2005.**

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.**

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

NOTA 26.- CUENTAS DE ORDEN CONTABLE:

Se integra por los activos transferidos en comodato por parte del Ayuntamiento, así como el programa hábitat 2006 y PREP 2008, 2010 y 2012.

| Descripcion | Importe |
|---|-----------|
| Equipo Varios | 22,877 |
| Mobiliario y Equipo para Oficina | 161,189 |
| Equipo de Transporte | 134,550 |
| Equipo de Computo | 17,296 |
| Equipo Telefónico | 5,076 |
| Baños y Regaderas Unidad Leyes de Reforma | 200,000 |
| Torneo de Futbol de Barrios | 300,000 |
| Cursos de Capacitación Deportiva | 30,000 |
| Programa Prep 2008 | 470,602 |
| Programa Prep 2010 | 98,000 |
| Equipo y Maquinaria Gimnasio 2012 | 2,537,936 |
| TOTAL | 3,976,725 |

**NOTA 27.- PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:
1.1 PERSONALIDAD JURIDICA**

El Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito, B.C. (I.M.D.E.R.) tiene su inicio, mediante acuerdo de creación publicado el 11 de febrero de 2005, y entre en vigor al día siguiente de su publicación, el cual se crea el Organismo Público Descentralizado, el cual gozará de patrimonio y de personalidad jurídica propia para los efectos de su régimen interior y su ejercicio administrativo se basará en las políticas y lineamientos que para el deporte establezca la dependencia correspondiente.

El instituto, para el ejercicio de sus facultades contará con la siguiente estructura administrativa básica:

- 1.-Consejo Directivo.
- 2.-Director General.
- 3.-Comisario.

El cual el Consejo Directivo está integrado por:

- 1.-El Presidente Municipal, quien a su vez será el Presidente del Consejo.
- 2.-El Presidente de la Comisión de la Juventud y el Deporte.
- 3.-El Comisario de la Sindicatura Municipal.
- 4.-El Tesorero Municipal.
- 5.- El Director de Desarrollo Social Municipal.
- 6.-El Director de la Unidad de Coordinación Municipal.
- 7.-Un representante común de los organismos del deporte organizado de Rosarito.
- 8.-El Director del IMDER.

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS

Presidente Municipal

Del 1 enero al 30 de junio de 2017
Mirna Cecilia Rincón Vargas.

Director General

Del 1 enero al 30 de junio de 2017
Jesús González Gastelum.

NOTA 28.- DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

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.

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.

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.

Obligaciones de Carácter Laboral

Las indemnizaciones que el Instituto deberá pagar a los servidores públicos que despida sin causa justificadas, afectaran los resultados de operación del año en que se determine el pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil al servicio de los Poderes del Estado, Municipios de Baja California, y la le Ley Federal del Trabajo, supletoria de esta, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario.

La prima de antigüedad se cubra a razón de 15 días de salario por cada año de servicio prestado, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad en el empleo: la afectación a los resultados se efectúa al momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

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

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

Jesús González Gastélum
Cargo de quien Autoriza
Director del IMDER

José Luis Pimentel Serafin
Cargo de quien elabora
Jefe de Contabilidad y Cuenta Pública.