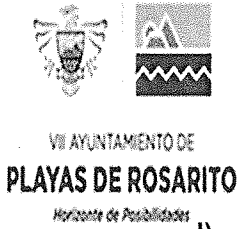


INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PLAYAS DE ROSARITO



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

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 | \$ 14,922 |
|--------------------------------|------------------|

| | | |
|----------------------------------|----|---------------|
| Banamex 471-689378 | A) | 8,476 |
| Banamex Inversión | B) | - |
| Caja | | |
| Caja Unidad Profesor Andrés Luna | C) | 6,446 |
| Total | | 14,922 |

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) Saldo de la inversión.

C) 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 | \$ 128,389 |
|---|-------------------|

Se integra de la siguiente manera:

| | | |
|--------------------------------------|----|----------------|
| Adolfo Peñuelas Martínez | A) | 36,900 |
| Servicios Profesionales de Operación | B) | 8,091 |
| Hugo Monroy Rubio | C) | 5,079 |
| Cuenta por recuperar por robo | D) | 40,723 |
| INDE | E) | 25,000 |
| Herminio Ortega | F) | 2,250 |
| Jesús Roberto Cañedo | G) | 3,000 |
| Maybelline Pimentel | H) | 6,000 |
| Jesús González | I) | 661 |
| Candelero Dominguez Minoide | J) | 685 |
| Total | | 128,389 |

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 con escuela Xolos

C) Representa un préstamo que se realizó el Director de la pasada administración, mismo que no liquido con su finiquito, más depósitos registrados en contabilidad y no acreditados en cuenta de banco.

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) Adelanto de nómina

G) Adelanto de nómina

H) Adelanto de nómina

I) Gastos por comprobar

J) Faltante de caja

NOTA 3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:

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

Sin movimiento al final del trimestre.

NOTA 4.- ALMACEN:

| | |
|---------|-----|
| ALMACEN | \$0 |
|---------|-----|

Sin movimiento al final del ejercicio 2018.

NOTA 5.- INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO:

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

Sin movimientos en el ejercicio 2018.

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 2018.

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

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

Sin movimientos en el ejercicio 2018.

NOTA 8.- BIENES MUEBLES.

| | |
|-----------------------|------------------|
| Bienes Muebles | \$870,297 |
|-----------------------|------------------|

Se integra de la siguiente manera:

| | | |
|-----------------------------------|-------|----------------|
| Mob. Y Eq. Educativo y Recreativo | (A) | 26,850 |
| Equipo de Cómputo | (B) | 204,097 |
| Equipo de Transporte | (C) | 475,017 |
| Muebles de Oficina y Estantería | (D) | 22,306 |
| Maq. Y Otros eq. Y herramientas | (E) | 122,662 |
| Otros Mob. Y Eq. De Admon | (F) | 5,108 |
| Equipo Aire Acondicionado | (H) | 14,257 |
| Total | | 870,297 |

A.- Mobiliario y Equipo Educativo 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 |

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 |
| | Antenas Aereas de internet | 75,066 |
| | TOTAL | 204,097 |

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.- Muebles 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 |
| | | |
| Total | | 22,306 |

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 | | 2,509 |
| Total | | 5,108 |

52

H) Aire Acondicionados:

| Concepto | | Importe |
|-----------|--|---------|
| MINI SPLY | | 7,128 |
| MINI SPLY | | 7,128 |
| Total | | 14,257 |

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 2018.

NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.**Cuentas por Pagar a Corto Plazo****\$ 7 488,482.**

Las cuales de integran de la siguiente manera:

| | Concepto | Importe |
|---|---|------------------|
| A | Servicios Personales por pagar a Corto Plazo | 515,862 |
| B | Proveedores por pagar a Corto Plazo | 5,041,041 |
| C | Contratistas por obra publica por pagar a corto plazo | 654,050 |
| D | Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | 1,065,418 |
| | Total | 7,276,371 |

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 | |
|---------------------------|-------------------|---|
| Remuneraciones por pagar | \$ 445,091 | sueldos y finiquitos por pagar ejercicio 2016 |
| Abinadar Bojorquez Rivera | \$ 71,383 | Sueldo por pagar 2013. |
| Sueldos por pagar | -\$ 612 | Del ejercicio 2017 |
| Total | \$ 515,862 | |

B.- Proveedores por pagar a corto plazo, se integra de la siguiente manera:

| NOMBRE | AÑO | IMPORTE | CONCEPTO |
|-----------------------------------|---------|-----------|---------------------------------|
| ROSAS RIOS LORENA | 2013 | 53,862.00 | 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 | 4,372,602 | 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 | IMPRESION HOSNOS LOPEZ |
| LOPEZ ROSAS LEOBARDO ALAN | 2015 | 23,994 | TROFEOS Y MEDALLAS |
| IND. QUIMICOS SANTINARIA | 2016 | 6,310 | PRODUCTOS DE LIMPIEZA |
| Marisol Portilla González | 2016 | 20,233 | Arrendamiento Copiadora |
| TORRES TAPIA ROSALBA | 2015 | 406 | MANTO PUERTAS Y VENTANAS |
| Florencia Rivera Cervantes | 2016 | 2,798 | PINTURA |
| Albercas ABC Tijuana | 2016 | 4,859 | Quimicos alberca UNID. ROSARITO |
| JOSE PEREZ MARTINEZ | 2016 | 4,240 | PUBLICIDAD |
| HOSPITAL VALLADOLID DEL MAR | 2016 | 32,970 | GASTOS MEDICOS |
| Zulema Rodríguez | 2015 | 200 | Rembolso |
| 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 | | 4,805,072 | |

| | | | |
|---------------------------------|-------------|-----------|--------------------------------|
| Manuel de Jesús Franco | 2017 | 6,728.00 | Reparacion bomba de agua |
| Depositos no Identificados 2016 | 2017 | 5,080.00 | |
| Depositos no Identificados 2017 | 2017 | 7,718.00 | |
| 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 |
| 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 |
| DIF B.C. | 2017 | 4,700 | Carrera 2017 |
| Mat. Vila Hnos. | 2016 | 28,177 | Mat de construccion |
| Quick Medicine sa | 2017 | 15,654 | Medicamentos empleados |
| Pabellon Gas S. de R.L, | 2017 | 8,127 | Combustible |
| Marco Antonio Orendain | 2017 | 2,030 | Trabajos de herreria |
| Felipe Quintana Cruz | 2018 | 60 | Reembolso de gastos |
| Miguel Galindo Montes | 2017 | 5,295 | |
| Sergio Muñoz Flores | 2017 | 1,160 | Renta sanitarios |
| Genoveva Gama Perez | 2015 | 750 | Cancelacion cheque en transito |
| Proveedores Varios | 2018 | 83,008 | Provisiones varias |
| Fabila T. Vargas V. | 2015 | 100 | Cancelacion cheque en transito |
| Irene Hernández Crisanto | 2018 | 2,572 | Compra papeleria |
| Cetys | 2018 | 1,800 | Descuento empleados |
| Herminio Ortega | 2018 | 840 | Gastos por comprobar |
| Dra. Nuria Gudiño | 2018 | 10,710 | Gastos medicos |
| Sporkimes Medicina fisica | 2018 | 4,485 | Rehabilitacion empleados |
| IMAC | 2018 | 1,992 | Compra boletos |
| | SUB-TOTAL | 235,969 | |
| | SUB-TOTAL/A | 4,805,072 | |
| | TOTAL | 5,041,041 | |

C.- Contratistas por pagar a corto plazo.

| Concepto | Importe | |
|--------------------------------------|------------|-------------------------------|
| Contratistas por pagar a corto plazo | \$ 654,050 | Convenio pago celebrado 2018. |
| Total | \$ 654,050 | |

D. 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. 2018 | 15,528 | Impuestos | 2018 |
| 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 |
| Caja de Ahorro | 57,090 | Empleados | |
| Otras Retenciones | 23,568 | Laboratorio, rx, farmacias | 2017 |
| 1.80% I.S.R.T.P.S. | 619,956 | 1.80 Estado | 2017 y 2018 |
| Retenciones Seguridad Social | 23,123 | Empleados | 2018 |
| Retenciones por honorarios | 1,495 | I.S.R. 2018 | |
| CUOTA ESTATURIA | 70,105 | Cuotas por cubrir 2013 | |
| TOTAL | \$ 1,065,418 | | |

La factibilidad de pago a proveedores, impuestos y otras retenciones por parte de esta Administración se vislumbra muy baja, en virtud que los recursos no alcanzarían para liquidar un pasivo de 7'276,371.

NOTA 12.- DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PAZO.

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

Sin movimientos en el ejercicio 2018.

NOTA 13.- PROVISIONES A CORTO PAZO.

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

Sin movimientos en el ejercicio 2018.

NOTA 14.- OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

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

Sin movimientos en el ejercicio 2018.

NOTA 15.- CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

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

Sin movimientos en el ejercicio 2018.

NOTA 16.- DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

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

Sin movimientos en el ejercicio 2018.

NOTA 17.- DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

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

Sin movimientos en el ejercicio 2018.

NOTA 18.- PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

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

Sin movimientos en el ejercicio 2018.

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

| | |
|-------------------------------|---------------|
| Hacienda Pública / Patrimonio | \$ 6,081,605. |
|-------------------------------|---------------|

Se integra de la siguiente manera:

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Patrimonio Generado | | | - 7,054,805 |
| Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) | | 205,017 | |
| Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro) | 205,017 | | |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | | - 7,259,822 | |
| Resultado de Ejercicios 2005 | 105,898 | | |
| Resultado de Ejercicios 2006 | - 83,132 | | |
| Resultado de Ejercicios 2007 | 37,863 | | |
| Resultado de Ejercicios 2008 | 1,513,680 | | |
| 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 | - 88,022 | | |
| Resultado de Ejercicios 2016 | - 2,217,166 | | |
| Resultado de Ejercicios 2017 | 570,742 | | |

El importe representa el resultado de este ejercicio 2018, así como los resultados de ejercicios anteriores.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 20.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

| | |
|-----------------|--------------------|
| Ingresos | \$2,368,441 |
|-----------------|--------------------|

Los cuales se integran de la siguiente manera:

| | | | |
|----------|---|-----------|------------------|
| | Ingresos de Gestión | | 2,368,441 |
| A | Ingresos de Gestión | | 705,387 |
| 1 | Derechos | 609,035 | |
| 2 | Productos de Tipo Corriente | 96,352 | |
| 3 | Aprovechamientos tipo corriente | - | |
| B | Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas. | | 1,662,500 |
| 1 | Subsidio | 1,662,500 | |
| C | Ingresos Financieros | | 554 |
| | Ingresos Financieros | 554 | |

A-1 Derechos: los ingresos del ejercicio 2018, que a continuación se relacionan:

| | |
|--|----------------|
| Ingresos cuotas CAR | 151,000 |
| Ingresos cuotas CFR | 227,753 |
| Ingresos por clases de tipo CFR | 2,350 |
| Ingresos entrada Alberca Rosarito | 9,458 |
| Ingresos entrada Unidad Leyes de Reforma | 14,578 |
| Ingresos entrada Unidad Andrés Luna | 5,110 |
| Estacionamiento Unidad Andrés Luna | 186,020 |
| Ingresos entrada Unidad Rosarito | 12,766 |
| Total | 609,035 |

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

| | |
|---|---------------|
| Ingresos Renta Cancha de Fut 7 Profesor Andrés | 6,300 |
| Ingresos Renta Cancha de Fut soccer Profesor Andrés | 500 |
| Ingresos Renta Cancha de Fut 7 Leyes de Reforma | 3,988 |
| Renta de instalaciones | 45,694 |
| Total | 96,352 |

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

| | |
|-------------------------------|----------|
| Donativos para apoyo de IMDER | - |
| Eventos en participacion | - |
| Total | - |

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

NOTA 21.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

| | |
|--------------------------------|---------------------|
| Gastos y Otras Perdidas | \$ 2,163,423 |
|--------------------------------|---------------------|

Se integra de las siguientes partidas:

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Servicios Personales | 1,168,314 |
| Materiales y Suministros | 110,540 |
| Servicios Generales | 754,585 |
| Ayudas Sociales | 123,363 |
| Estaimaciones, Depreciaciones, Det. | 6,621 |
| Total | 2,163,423 |

Servicios Personales: Son los importes pagados al personal durante el ejercicio fiscal 2018, como a continuación se relaciona:

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Servicios Personales | |
| Sueldo tabular (st) confianza | 261,718 |
| Compensaciones confianza | 606,977 |
| Otras Prest Confianza | 289,647 |
| Prima Vacacional | 3,856 |
| Gratificacion fin de año | 1,204 |
| Honorarios Asimilados a salarios | 4,912 |
| Total | 1,168,314 |

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

| | |
|---|----------------|
| Materiales y suministros | |
| Materiales, Utiles Y Equipos Menores De Oficina | 9,633 |
| Otros equipos menores de oficina | 823 |
| Material Impreso Y De Apoyo Informativo | 1,214 |
| Alimentacion de personal | 7,600 |
| Agua y hielo para consumo humano | 31,731 |
| Articulos de cafeteria | 2,065 |
| Material Electrico | 423 |
| Combustibles | 40,207 |
| Lubricantes y aditivos | 1,731 |
| Vestuario y uniformes | 5,568 |
| Articulos deportivos | 9,038 |
| Ref. y Accesorios menores de Eq. Transporte | 507 |
| Total | 110,540 |

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 | 96,580 |
| Agua | 390,916 |
| Subrogaciones | 15,700 |
| Servicios Profesionales, científicos y tecnicos | 6,183 |
| Intereses, comisiones y servicios bancarios | 7,082 |
| Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas | 34,285 |
| Const. Y Manto. Menor de edificio y locales | 32,126 |
| Reparacion y Mantenimineto de equipo transporte | 20,094 |
| Servicios de difusion institucional | 104,400 |
| Viaticos en el pais | 9,886 |
| Hospedaje en el pais | 2,640 |
| Peajes | 362 |
| Reuniones de trabajo | 8,078 |
| Gastos de representacion | 5,277 |
| Penas, multas, accesorios y actualizaciones | 231 |
| Impuestos sobre nominas y otros que se deriven de una relación lab | 20,745 |
| Total | 754,585 |

Transferencia internas, asignaciones, subsidios y otras ayudas: ayuda de orden social a la comunidad de este H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito. B.C.

| | |
|---|----------------|
| Transferencia internas, asignaciones , subsidios y otras ayudas. | |
| Ayudas Sociales | 123,363 |
| Total | 123,363 |

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones, Provisiones, Este importe representa el saldo de los bienes muebles adquiridos durante este ejercicio fiscal 2018.

NOTA 22.- AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

| | |
|---|-------------------|
| Resultados del ejercicio: (Ahorro/Desahorro) oficina Central | \$ 205,017 |
|---|-------------------|

Representa el importe de la utilidad obtenida del ejercicio del 1 de enero al 31 de marzo de 2018.

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 2018.

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.



| Description | 2018 | 2017 |
|---------------|--------|--------|
| Caja y Bancos | 14,922 | 32,447 |

NOTA 25.- BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:



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

| Descripcion | 2018 | 2017 | Adquisiciones, bajas y/o reclasificaciones |
|-------------------------------------|---------|---------|--|
| Equipo de Difusión | - | - | - |
| Equipo de Cómputo | 204,097 | 204,097 | - |
| Equipo de Transporte | 475,017 | 475,017 | - |
| Mobiliario de Oficina y Estanteria | 22,306 | 22,306 | - |
| Maquinaria y Otros equipos y herr. | 122,662 | 122,662 | - |
| Otros Mobiliario y equipo de Admor | 5,108 | 5,108 | - |
| Mobiliario y equipo educacional y r | 26,850 | 26,850 | - |
| Aire Acondicionado | 14,257 | 14,622 | 365 |
| Totales | 870,297 | 870,662 | 365 |

Conciliación Ingresos presupuestarios-Contables del ejercicio.

| Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables 01 de Enero al 31 Marzo de 2018 (Cifras en Pesos) | |
|--|--|
|  VI AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO Horizonte de Posibilidades |  IMDER Instituto Municipal del Deporte PLAYAS DE ROSARITO |
| | Importe |
| 1.- Ingresos Presupuestarios | \$ 2,367,887 |
| 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 (4.3 del mes) | \$ - |
| 3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | \$ - |
| Productos de Capital | |
| Aprovechamientos Capital | \$ - |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | \$ - |
| Otros Ingresos Presupuestarios No Contables (2.1.9.1.1.1) | \$ - |
| 4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3) | \$ 2,367,887 |



| | |
|---|--|
| Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito | |
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables | |
| 01 de Enero al 31 Marzo de 2018 | |
| (Cifras en Pesos) | |
|  AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO <small>Horizonte de Posibilidades</small> |  IMDER <small>Instituto Municipal del Deporte PLAYAS DE ROSARITO</small> |
| | Importe |
| 1.- Total de egresos Presupuestarios | \$ 2,156,803 |

| | |
|---|-------------|
| 2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables | \$ - |
| Mobiliario y equipo de administración | \$ - |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | \$ - |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | \$ - |
| Vehiculos y equipo de transporte | \$ - |
| Equipo de defensa y seguridad | \$ - |
| Maquinaria, otros equipo y herramientas | \$ - |
| Activos biológicos | \$ - |
| Bienes inmuebles | \$ - |
| Activos intangibles | \$ - |
| Obra pública en bienes propios | \$ - |
| Acciones y participaciones de capital | \$ - |
| Compra de Títulos y valores | \$ - |
| Inversiones en fideicomiso, mandatos y otros análogos | \$ - |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | \$ - |
| Amortizaciones de la Deuda | \$ - |
| Adeudos Ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | \$ - |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | \$ - |

| | |
|---|-----------------|
| 3.- Más Gastos contable no Presupuestales | \$ 6,621 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amort. | \$ 6,621 |
| Provisiones | \$ - |
| Disminución de inventarios | \$ - |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida ó deterioro u obsolescencia | \$ - |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | \$ - |
| Otros Gastos | \$ - |
| Otros Contables No Presupuestales | \$ - |

| | |
|--|---------------------|
| 4.- Total de Gastos Contables 4 = (1+2-3) | \$ 2,163,424 |
|--|---------------------|



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 2018 se le incremento un 25% del subsidio, para enfrentar a la problemática de la falta de flujo de efectivo para financiar sus actividades corrientes, así como también el 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 ajustó un recorte de presupuesto anual en un 8.8%, en sus ingresos con respecto al año fiscal 2017, en virtud que varios rubros no han alcanzado la proyección de ejercicios anteriores y se realizó los más exacto posible.

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 1enero al 31 de marzo de 2018
Mirna Cecilia Rincón Vargas.

Director General

Del 1enero al 31 de marzo de 2018
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 monto 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.

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.

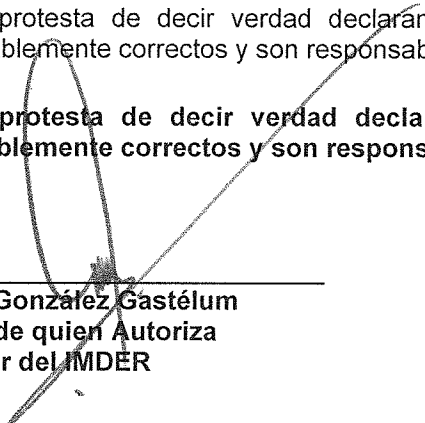
Obligaciones de Carácter Laboral

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 Ley Federal del Trabajo, supletoria de esta, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario.

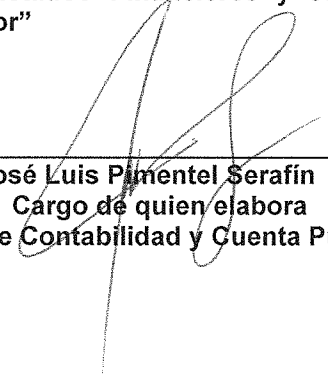
La prima de antigüedad se cubra a razón de 15 días de salario por cada año de servicio prestado, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio el trabajador debe tener por lo menos tres años de 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 Serafín
Cargo de quien elabora
Jefe de Contabilidad y Cuenta Pública.