

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 2018**



VII AYUNTAMIENTO DE
PLAYAS DE ROSARITO
Horizonte de Posibilidades

a) NOTAS DE DESGLOSE

IMDER
Instituto Municipal del Deporte
PLAYAS DE ROSARITO

i) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A C T I V I V O

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra de la siguiente manera:

Efectivo y Equivalentes	\$ 158,038
--------------------------------	-------------------

Banamex Cta. # 471-689378	A)	150,111
Banamex Inversión	B)	-
Caja		
Caja Unidad Profesor Andrés Luna	C)	7,927
Total		158,038

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	\$ 261,329
---	-------------------

Se integra de la siguiente manera:

Adolfo Peñuelas Martínez	A)	36,900
Hugo Monroy Rubio	B)	5,079
Cuenta por recuperar por robo	C)	40,723
INDE	D)	25,000
Herminio Ortega	E)	111,257
Felipe Quintana	F)	2,800
Maybelline Pimentel	G)	4,000
Paul González	H)	2,000
José Luis Pimentel Serafin	I)	19,570
Carlos Adrian Camargo	J)	8,500
Sara Tirado Reyes	K)	4,500
Nuria Gudíño	L)	1,000
Total		261,329

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) 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.

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

D) 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.

E) Adelanto de nómina y gastos por comprobar premiación medio maratón.

G) Adelanto de nómina

H) Gastos por comprobar compra papelería departamento promoción deportiva.

I) Gastos por comprobar y adelanto de nomina

J) Gastos por comprobar compra de focos centro acuático Rosarito

K) Gastos por comprobar material caracterización de zombis medio maratón.

L) Factura pendientes de entregar.

NOTA 3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:

Derechos a Recibir Bienes y Servicios	\$26,448
--	-----------------

Anticipo compra de camisetas para el plan vacacional en el mes de julio. Al C. Jorge Falcón Ramírez.

NOTA 4.- ALMACEN:

ALMACEN	\$1,506
----------------	----------------

Mercancía pendiente de dar salida.

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. Educacional 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)	14,622
Aparatos deportivos	(I)	12,000
Total		882,662

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




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	7,311
MINI SPLY	7,311
Total	14,622

I) Aparatos Deportivos:

Concepto	Importe
Arco Inflable con motor electrico	12,000
Total	12,000

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	\$ 7,425,220.
--	----------------------

Las cuales de integran de la siguiente manera:

	Concepto	Importe
A	Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	538,951
B	Proveedores por pagar a Corto Plazo	5,344,984
C	Contratistas por obra publica por pagar a corto plazo	561,050
D	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	980,235
	Total	7,425,220

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	\$ 466,956	sueldos y finiquitos por pagar ejercicio 2016
Abinadar Bojorquez Rivera	\$ 71,383	Suledo por pagar 2013.
Sueldos por pagar	\$ 612	Del ejercicio 2017
Total	\$ 538,951	

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

Comision Estatal de Servicios Publicos de Tijuana	2015 A 2018	4,654,595	Agua
Herrada Osuna Jose	2016	4,608	Honorarios médicos
Hospital Bonanova, S.A. de C.V.	2013	6,440	Hospital
Noble Sanchez	2013	300	Honorarios médicos
Núñez Rivera Sergio Rene	2013	37,000	Empastado
Laboratorios Gamboa	2013	559	Analisis Clinicos
Liera Almeida Stiebel	2013	33,949	Empastado
Telefonos Del Noroeste S.A. de C.V.	2016	2,506	Consumo dic 2016
Alfredo Lagunas Vazquez	2013	2,000	Material deportivo
IGA de Tijuana, S.A. de C.V.	2016	49,950	Trofeos y medallas
MARISOL PORTILLA GONZALEZ	2016	20,233	Renta copiadora
NANCY ROSAS RIOS	2016	13,368	Impresiones
ROSALBA TORRES TAPIA	2015	406	Manto. Puertas y ventanas
FLORENCIA RIVERA CERVANTES	2016	2,798	Compra pintura
Jose Alfredo Valencia Ramos	2016	6,148	Manto energia electrica
Leobardo Alan Lopez Rosas	2015	23,994	Trofeos y medallas
Jorge Luis Ortiz Colin	2016	5,330	Reparacion de vehiculo
Industria Quimico Sanitaria SA de CV	2016	3,020	material de limpieza
Compañía Embotelladora del Fuerte S de RL de CV	2018	3,066	Compra agua y bebidas
ALBERCAS ABC DE TIJUANA S DE RL DE CV	2016	4,859	Quimicos alberca
RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	2016	1,190	Telefono celular
CABLEMAS TELECOMUNICACIONES SA DE CV	2016	624	Consumo Telefono U: Ruffo
CANAL DE NOTICIAS DE ROSARITO SA DE CV	2015	4,176	Difusional institucional
ASOCIACIÓN ESTATAL BAJA CALIFORNIA DE FÚTBOL	2015	835	Compra de material
Jose Perez Martinez	2016	4,240	Publicidad
Edgar Antonio Jimenez Salas	2013	14,526	Computación
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
Zulema Rodriguez	2015	200	Reembolso
Dunia de Jesus Torres	2016	2,088	Reparacion alberca Rosarito
SUBTOTAL		4,923,585	

Martinez Tobon Sandra	2016	9,280	Difusional institucional
Francisco Xavier Carrasco	2015	4,524	Apoyo
Marco Antonio Orendai	2017	2,030	Trabajo herreria
Mario Noe Gonzalez R	2016	8,452	Apoyo
Luis Alejandro Romero	2016	2,320	Renta de ambulancia
Jose Antonio Camacho	2016	285	Renta de sillas
Jose Fernando Monroy	2016	1,833	Manto. Gym
Salvador Consuelo Mayen	2016	6,000	Apoyo
Claudia Nohemi Ortega Hinojo	2016	2,000	
Hector Humberto Calderon Avila	2016	580	
Manuel de Jesús Franco.	2017	6,728	Reparación bomba de agua
Irene Hernández Crisanto	2018	2,572	compra de papeleria
Felipe Quintana Ortiz	2018	60	Reembolso
Jose Ramón Esparza Hernandez	2018	794	Reembolso
Victor Alan Lopez Ojeda	2015	4,000	Apoyo
Hospital Valladolid del Mar, S.A	2016	32,970	Hospital
Pedro Javier Saal E.	2016	1,624	Servicio de manto.
Sanitarios de Tijuana	2016	1,392	Renta de sanitarios
Jaime Alberto Molina	2016	2,200	Entrenador de Gym
HERMINIO ORTEGA MEDELLIN	2018	130	Reembolso
Sergio Muñoz Flores	2017	1,160	Renta sanitarios
DIF B.C.	2017	4,700	Carrea primera dama
Genoveva Gama Perez	2015	750	Cancelacion cheque
Fabiola Teresa Vargas Valencia	2015	100	Cancelacion cheque
Quick Medicine SA de CV	2018	10,116	medicamento empleados
Luis Felipe Figueroa Rubio	2016	28,177	mat. De construccion
Pabellón Gas S de RL de CV	2018	9,850	combustible
Miguel Galindo Montes	2017	5,295	
Depósitos no Identificados 2016	2016	5,080	
Depósitos no Identificados 2017	2017	7,718	
Gobierno del Estado de B.C.	2018	6,626	1.80% al Estado
IMAC	2018	1,770	boletos de evento
Ferretera del Pacifico de Rosarito S. de R.L. de C.V.	2018	7,021	compra material manto
Dinero Fácil y Rápido S.A. de C.V.	2018	821	Prestamos empleados
Servicios Profesionales de Operaciones	2018	6,309	
Rosas Ríos Lorena	2013	53,862	
Baja Medix, S.A. de C.V.	2013	74,112	
Diagnostico por Imagen, S.A. de C.V.	2013	7,562	
Juárez Reyes Patricia	2013	10,800	
Boletos UABC	2013	520	
Juan Francisco Anzorena Vallarino	2013	1,620	
SUB TOTAL		333,742	
SUB TOTAL		4,923,585	
TOTAL		5,257,327	

C.- Contratistas por pagar a corto plazo.

Concepto	Importe	
Contratistas por pagar a corto plazo	\$ 561,050	Convenio pago celebrado 2018.
Total	\$ 561,050	

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	18,393	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
Otras Retenciones	13,683	Laboratorio, rx, farmacias	2018
1.80% I.S.R.T.P.S.	579,092	1.80 Estado	2017 y 2018
Retenciones Seguridad Social	44,104	Empleados	2018
Retenciones por honorarios	305	I.S.R. 2018	
CUOTA ESTATORIA	70,105	Cuotas por cubrir 2013	
TOTAL	\$ 980,235		

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 7'425,220.

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, 894,265.
--------------------------------------	-----------------------

Se integra de la siguiente manera:

Patrimonio Generado		- 6,894,265
Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	402,185	
Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	402,185	
Resultado de Ejecicios Anteriores		- 7,259,822
Resultado de Ejecicio 2005	105,898	
Resultado de Ejecicio 2006	- 83,132	
Resultado de Ejecicio 2007	37,863	
Resultado de Ejecicio 2008	1,513,680	
Resultado de Ejecicio 2009	- 469,662	
Resultado de Ejecicio 2010	- 1,592,258	
Resultado de Ejecicio 2011	- 1,272,837	
Resultado de Ejecicio 2012	- 438,661	
Resultado de Ejecicio 2013	- 2,037,514	
Resultado de Ejecicio 2014	- 1,288,753	
Resultado de Ejecicio 2015	- 88,022	
Resultado de Ejecicio 2016	- 2,217,166	
Resultado de Ejecicio 2017	570,742	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Rectificacion de Resultados Anteriores		- 36,628
2016	- 7,908	
2017	- 28,720	

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	\$5,016,240
-----------------	--------------------

Los cuales se integran de la siguiente manera:

			5,016,240
Ingresos de Gestión			
A Ingresos de Gestión		1,891,240	
1 Derechos	1,685,640		
2 Productos de Tipo Corriente	205,600		
3 Aprovechamiento tipo corriente	-		
B Participaciones, Subsidios, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas		3,125,000	
1 Subsidio	3,125,000		
C Ingresos Financieros		-	
1 Ingresos Financieros			

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

Ingresos cuotas CAR	454,000
Ingresos cuotas CFR	413,317
Ingresos Plan Vacacional	12,900
Ingresos por clases de tipo CFR	4,500
Ingresos entrada Alberca Rosarito	28,899
Ingresos entrada Unidad Leyes de Reforma	30,673
Ingresos entrada Unidad Andrés Luna	8,055
Estacionamiento Unidad Andrés Luna	382,510
Ingresos entrada Unidad Rosarito	24,976
Ingresos medio marathon	325,810
Total	1,685,640

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

Ingresos Renta Cancha de Fut 7 Profesor Andrés	8,700
Ingresos Renta Cancha de Fut soccer Profesor Andrés	2,500
Ingresos Renta Cancha de Fut 7 Leyes de Reforma	3,988
Renta Espacios Bardas interiores	700
Renta de instalaciones	99,454
Ingresos de Hidratacion	88,719
Productos Financieros	1,539
Total	205,600

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	2,352,083
Materiales y Suministros	418,433
Servicios Generales	1,612,780
Ayudas Sociales	217,517
Estaimaciones, Depreciaciones, Det.	13,242
Total	4,614,055

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

Servicios Personales	
Sueldo tabular (st) confianza	513,863
Compensaciones confianza	1,167,912
Otras Prest Confianza	551,661
Prima Vacacional	89,830
Gratificacion fin de año	23,905
Honorarios Asimilados a salariops	4,912
Total	2,352,083

4

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

Materiales, Utiles Y Equipos Menores De Oficina Oficina	22,970
Otros equipos Menores de Oficina	823
Material Impreso y de Apoyo Informatico	38,527
Material de Limpieza	22,482
Alimentación de Personal	15,265
Agua y Hielo para Consumo Humano	112,017
Artículos de caferia	3,533
Cal, Yeso Y Productos De Yeso	459
Vidrio Y Productos De Vidrio	2,239
Material Electrico	2,006
Otros Materiales Y Articulos De Construccion Y Reparacion	847
Medicinas Y Productos Farmacéuticos	3,775
Otros Productos Químicos	13,266
Combustibles	119,074
Lubricantes y Aditivos	2,606
Vestuario Y Uniformes	5,568
Artículos Deportivos	43,644
Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios	1,403
Refacciones Y Accesorios Menores De Eq. De Transporte	7,929
Total	418,433

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

Servicios Generales

Servicio de Energia	318,627
Servicio De Agua Potable	773,406
Arrendamiento De Mob. Y Eq. De Admon, Educacional, Recreativo Y De Bienes Informaticos	20,941
Servicios De Capacitacion	3,000
Subrogaciones	15,700
Otros Servicios Profesionales, Científicos Y Tecnicos	19,764
Intereses, Comisiones y Servicios Bancarios	13,294
Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas	34,285
Cons. Y Mnto. Menor De Eidificos Y Locales	88,250
Reparacion Y Mantenimiento De Equipo De Transporte	41,206
Servicios De Difusion Institucional	207,564
Viaticos En El País	10,248
Hospedaje En El País	2,640
Peajes	835
Reuniones De Trabajo	8,740
Gastos De Representación	9,248
Penas, Multas, Accesorios Y Actualizaciones	4,526
Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Derivan De Una Relación Laboral	40,503
	1,612,780

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	217,517
Total	217,517

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	\$ 402,185
---	-------------------

Representa el importe de la utilidad obtenida del ejercicio del 1 de enero al 30 de junio de 2018.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

NOTA 23.- MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Modificaciones al Patrimonio Contribuido	\$-36,628.
---	-------------------

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Rectificacion de Resultados Anteriores		- 36,628
2016	- 7,908	
2017	- 28,720	

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	158,038	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 Admon	5,108	5,108	-
Mobiliario y equipo educacional y r	26,850	26,850	-
Aire Acondicionado	14,622	14,622	-
Aparatos Deportivos	12,000	-	12,000
Totales	882,662	870,662	12,000

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 30 Junio de 2018 (Cifras en Pesos)		Importe
1.- Ingresos Presupuestarios		\$ 5,016,240
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)	\$ -	
4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3)		\$ 5,016,240

Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables	
01 de Enero al 30 Junio de 2018	
(Cifras en Pesos)	
 VI AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO <small>Municipio de Playas de Rosarito</small>	 IMDER <small>Instituto Municipal del Deporte</small> <small>PLAYAS DE ROSARITO</small>
	Importe
1.- Total de egresos Presupuestarios	\$ 4,614,319

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		\$ 13,242
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolencia y amort.	\$ 13,242	
Provisiones	\$ -	
Disminución de inventarios	\$ -	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida ó deterioro u obsolencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros Gastos	\$ -	
Otros Contables No Presupuestales	\$ -	

4.- Total de Gastos Contables 4 = (1+2-3)	\$ 4,627,561
--	---------------------

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 1 enero al 30 de junio de 2018
Mirna Cecilia Rincón Vargas.

Director General

Del 1 enero al 30 de junio 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.

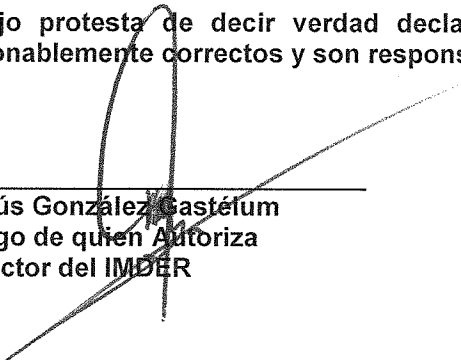
Obligaciones de Carácter Laboral

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

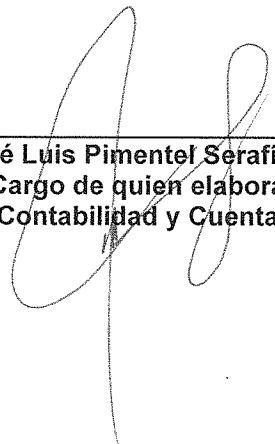
La prima de antigüedad se cubra a razón de 15 días de salario por cada año de servicio prestado, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio el trabajador debe tener por lo menos tres años de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



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