



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DE PLAYAS DE ROSARITO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra de la siguiente manera:

<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>\$ 263,087</b>
Banamex Cta. # 471-689378	A)	263,087
Banamex Inversión	B)	-
Caja		
Caja Unidad Profesor Andrés Luna	C)	-
<b>Total</b>		<b>263,087</b>

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) Sin saldo de la inversión.

C) Sin saldo, cuando hay 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:

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>\$ 74,479</b>
---------------------------------------------------	------------------

Se integra de la siguiente manera:

Adolfo Peñuelas Martínez	A)	36,900
Hugo Monroy Rubio	B)	12,579
INDE	C)	25,000
<b>Total</b>		<b>74,479</b>

A) Representa un adeudo de convenio, por la renta de la cancha de futbol 7, mismo que se solicitó a la Coordinación jurídica el apoyo para la formulación de una demanda, mediante oficio No. IMDER/ADMN/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. Asimismo, por recargos y actualizaciones de pagos provisionales del impuesto sobre la renta de los ejercicios 2012 y 2016.



C) 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.

**NOTA 3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:**

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

**NOTA 4.- ALMACEN:**

ALMACEN	\$417
---------	-------

Mercancía pendiente de dar salida.

**NOTA 5.- INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO:**

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

Sin movimientos en el ejercicio 2019.

**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 2019.

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

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

Sin movimientos en el ejercicio 2019.

**NOTA 8.- BIENES MUEBLES.**

Bienes Muebles	\$933,784
----------------	-----------

Se integra de la siguiente manera:

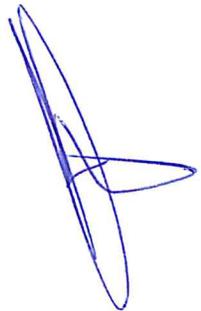
Mob. Y Eq. Educacional y Recreativo	( A )	26,850
Equipo de Cómputo	( B )	204,097
Equipo de Transporte	( C )	475,017
Muebles de Oficina y Estanteria	( D )	22,306
Maq. Y Otros eq. Y herramientas	( E )	148,858
Otros Mob. Y Eq. De Admon	( F )	5,108
Equipo Aire Acondicionado	( H )	14,257
Aparatos deportivos	( I )	37,291
<b>Total</b>		<b>933,784</b>

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
	<b>TOTAL</b>	<b>204,097</b>

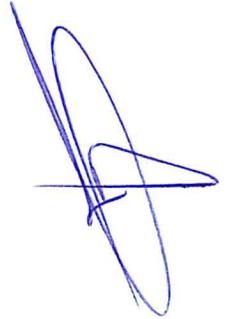



C.- Equipo de Transporte, se integra de la siguiente manera:

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 \$ 124,034.00  
 2.- Herramientas y máquinas-herramienta \$24,824.00  
**Total \$148,858.00**

POWERED MIXER XR8600	\$ 6,291.00
MOTOBOMBA	\$ 5,203.00
MOTOBOMBA	\$ 12,000.00
GENERADOR DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 8,036.00
MAQUINA SOLDADORA	\$ 4,345.00
MOTOBOMBA 3/4 MAX FLO HAYWARD FILTRO HAYWARD 175 SQ FT 9/ CARRITO DEZMALEZADORA PROFESIONAL	\$ 11,445.00
BOMBA DE CALOR TIPO CALDERA UNIDAD ROSARITO	\$ 50,518.00
COMPRESOR	\$ 26,196.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$124,034.00</b>



2.- Herramientas y máquinas-herramienta

\$24,824.00

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
<b>TOTAL</b>	<b>24,824</b>

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

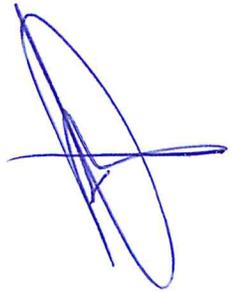
Concepto	Importe
VENTILADOR INDUSTRIAL	2,599
REPRODUCTOR DE DISCOS	2,509
Total	5,108

H) Aire Acondicionados:

Concepto	Importe
MINI SPLY	7,129
MINI SPLY	7,129
<b>Total</b>	<b>14,258</b>

I) Aparatos Deportivos:

Concepto	Importe
Arco Inflable con motor eléctrico	11,400
Caminadora	25,891
<b>Total</b>	<b>37,291</b>




**NOTA 9.- ACTIVOS INTANGIBLES.**

<b>Activos Intangibles</b>	<b>\$ 31,390</b>
----------------------------	------------------

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Sotfware Varios	22,755.00
LICENCIA CONTPAQ	8,635.00
<b>Total</b>	<b>31,390.00</b>

**NOTA 10.- ACTIVOS DIFERIDOS.**

<b>Activos Diferidos</b>	<b>\$ 0.</b>
--------------------------	--------------

Sin movimientos en el ejercicio 2019.

**NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.**

<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 6,399,187</b>
----------------------------------------	---------------------

Las cuales de integran de la siguiente manera:

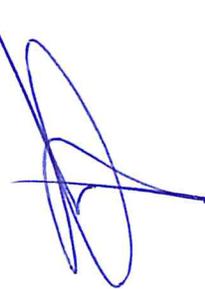
	Concepto	Importe
A	Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	\$ 459,029
B	Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	\$ 4,417,899
C	Contratistas por Obra Pública por Pagar a Corto Plazo	\$ 406,050
D	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,116,209
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 6,399,187</b>

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	Concepto
<b>A</b>	Remuneraciones Por Pagar	\$ 385,896	Sueldos y Finiquitos por Pagar ejercicio 2016
	Abinadar Bojorquez Rivera	\$ 71,383	Sueldos por Pagar 2013
	Sueldos por Pagar	\$ 1,750	Sueldos por Pagar 2017
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 459,029</b>	

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

COMISIÓN ESTATAL DE SERVICIOS PÚBLICOS DE TIJUANA	2015 A 2018	\$3,942,045	SERVICIOS Y SUMINISTROS DE AGUA P.
Comision Federal de Electricidad	2019	\$ -	Servicios Electricidad Unidad Deportiva
HOSPITAL BONANOVA, S.A. DE C.V.	2013	\$ 6,440	Hospital
NOBLE SÁNCHEZ	2013	\$ 300	Honorarios médicos
NÚÑEZ RIVERA SERGIO RENE	2013	\$ 37,000	Empastado
LABORATORIOS GAMBOA	2013	\$ 559	Análisis Clínicos
LIERA ALMEIDA STIEBEL	2013	\$ 33,949	Empastado
TELÉFONOS DEL NOROESTE S.A. DE C.V.	2016	\$ 2,506	Consumo dic 2016
ALFREDO LAGUNAS VÁZQUEZ	2013	\$ 2,000	Material deportivo
IGA DE TIJUANA, S.A. DE C.V.	2018	\$ 13,132	Trofeos y medallas
MARISOL PORTILLA GONZALEZ	2016-2018	\$ 20,233	Renta copiadora
NANCY ROSAS RIOS	2016	\$ 6,640	Impresiones
ROSALBA TORRES TAPIA	2015	\$ 406	Manto. Puertas y ventanas
FLORENCIA RIVERA CERVANTES	2016	\$ 2,798	Compra pintura
JOSÉ ALFREDO VALENCIA RAMOS	2016	\$ 6,148	Manto energia eléctrica
LEOBARDO ALAN LOPEZ ROSAS	2015	\$ 23,994	Trofeos y medallas
JORGE LUIS ORTIZ COLIN	2016	\$ 5,330	Reparación de vehículo
INDUSTRIA QUIMICO SANITARIA SA DE CV	2016	\$ 3,020	material de limpieza
COMPAÑIA EMBOTELLADORA DEL FUERTE S DE RL DE CV	2018	-	Compra agua y bebidas
ALBERCAS ABC DE TIJUANA S DE RL DE CV	2016-2018	\$ 4,859	Químicos alberca
AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARIOTO	2018	\$ -	Adelanto de Subsidio
RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	2016	\$ 1,190	Teléfono celular
CABLEMAS TELECOMUNICACIONES SA DE CV	2016	\$ 624	Consumo Teléfono U: Ruffo






OFFICE DEPOT MEXICO	2019	\$	-	compra de papelería
CANAL DE NOTICIAS DE ROSARITO SA DE CV	2015	\$	4,176	Difusiones institucional
ASOCIACIÓN ESTATAL BAJA CALIFORNIA DE FÚTBOL AC	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 NORORESTE 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	Reparación alberca Rosarito
MARTINEZ TOBON SANDRA	2016	\$	9,280	Difusiones institucional
FRANCISCO XAVIER CARRASCO	2015	\$	4,524	Apoyo
MARCO ANTONIO ORENDAI	2018	\$	2,030	Trabajo herrería
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 papelería
FELIPE QUINTANA ORTIZ	2018	\$	145	Reembolso
JESUS ROGELIO HERNANDEZ CUELLAR	2018	\$	38	
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	\$	174	Reembolso
SERGIO MUÑOZ FLORES	2017	-		Renta sanitarios
DIF B.C.	2017	\$	4,700	Carrea primera dama
GENOVEVA GAMA PEREZ	2015	\$	750	Cancelación cheque
FABIOLA TERESA VARGAS VALENCIA	2015	\$	100	Cancelación cheque
MARIA ELENA TEQUIDA	2018	\$	-	
QUICK MEDICINE SA DE CV	2018	\$	-	medicamento empleado
LUIS FELIPE FIGUEROA RUBIO	2016	\$	28,178	mat. De construcción
PABELLÓN GAS S DE RL DE CV	2018	\$	-	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
DINERO FÁCIL Y RÁPIDO S.A. DE C.V.	2019	\$	-	Prestamos empleados
SERVICIOS PROFESIONALES DE OPERACIONES	2018	\$	6,309	
ROSAS RÍOS LORENA	2013	\$	53,862	Trofeos y medallas
BAJA MEDIX, S.A. DE C.V.	2013	\$	19,112	SERVICIO MEDICO
DIAGNOSTICO POR IMAGEN, S.A. DE C.V.	2013	\$	7,562	RAYOS X
JUÁREZ REYES PATRICIA	2013	\$	10,800	QUIMICO
CAFÉ LA NEGRITA SA DE CV	2019	\$	-	
BOLETOS UABC	2013	\$	520	BOLETOS DE UABC
JUAN FRANCISCO ANZORENA VALLARINO	2013	\$	1,620	
MARIO LOPEZ ROSAS	2018	\$	-	Trofeos y medallas
TERRAZAS PEREZ ANGEL JAVIER	2018	\$	-	
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	2018	\$	7,342	DEPOSITO NO IDENTIFICADO
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	2019	\$	800	DEPOSITO NO IDENTIFICADO
MARIO TORRES ALEJANDRE	2018			SERVICIO MECANICO
<b>TOTAL</b>		\$	<b>4,417,900</b>	

C.- Contratistas por pagar a corto plazo.

Concepto	Importe	
Contratistas por pagar a corto plazo	\$ 406,050	Convenio pago celebrado 2018.
<b>Total</b>	<b>\$ 406,050</b>	

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:

D	Concepto	Importe	Concepto
	I.S.P.T. 2019	\$ 143,974	IMPUESTOS
	I.S.P.T. 2018	\$ -	IMPUESTOS
	I.S.P.T. 2016	\$ 143,063	IMPUESTOS
	I.S.P.T. 2012	\$ 31,577	IMPUESTOS
	I.S.P.T. 2011	\$ 61,455	IMPUESTOS
	Otras Retenciones	\$ 29,097	Farmacia, Laboratorios y RX
	1.80% I.S.R.T.P.S	\$ 571,722	1.80 Estado
	Retenciones Seguridad Social	\$ 45,618	
	Retenciones Pensiones	\$ 3,640	
	Retención por Honorarios	\$ 15,958	
	Cuotas Estatuarías	\$ 70,105	
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,116,209</b>	

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 6,413,270.01

**NOTA 12.- DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PAZO.**

<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 0</b>
-------------------------------------------	-------------

Sin movimientos en el ejercicio 2019.

**NOTA 13.- PROVISIONES A CORTO PAZO.**

<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$12,299.70</b>
----------------------------------	--------------------

Provisiones varias pendientes de liquidar, no proveedores.

**NOTA 14.- OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**

<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>\$ 1783.18</b>
------------------------------------	-------------------

Sin movimientos en el ejercicio 2019.

**NOTA 15.- CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

<b>Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 0</b>
----------------------------------------	-------------

Sin movimientos en el ejercicio 2019.

**NOTA 16.- DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

<b>Documentos por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>\$ 0</b>
-------------------------------------------	-------------

Sin movimientos en el ejercicio 2019.

**NOTA 17.- DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO**

<b>Deuda Pública a Largo Plazo</b>	<b>\$ 0</b>
------------------------------------	-------------

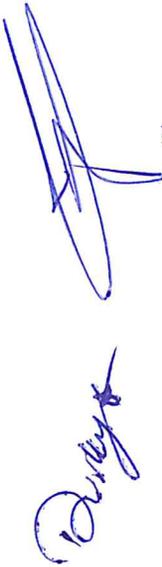
Sin movimientos en el ejercicio 2019.

**NOTA 18.- PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:**

<b>Pasivos Diferidos a Largo Plazo</b>	<b>\$ 0</b>
----------------------------------------	-------------

Sin movimientos en el ejercicio 2019.

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



<b>Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>\$ 6,701,923.54</b>
--------------------------------------	------------------------

Se integra de la siguiente manera:

<b>Patrimonio Generado</b>			<b>-\$6,701,923.54</b>
<b>Resultado del Ejercicio:(Ahorro/Desahorro)</b>			
Resultado del Ejercicio	2005	\$105,898.23	
Resultado del Ejercicio	2006	-\$83,132.86	
Resultado del Ejercicio	2007	\$37,863.39	
Resultado del Ejercicio	2008	\$1,513,680.27	
Resultado del Ejercicio	2009	-\$469,662.18	
Resultado del Ejercicio	2010	-\$1,592,257.61	
Resultado del Ejercicio	2011	-\$1,272,836.55	
Resultado del Ejercicio	2012	-\$438,660.89	
Resultado del Ejercicio	2013	-\$2,037,513.80	
Resultado del Ejercicio	2014	-\$1,288,753.29	
Resultado del Ejercicio	2015	-\$88,022.31	
Resultado del Ejercicio	2016	-\$2,257,889.42	
Resultado del Ejercicio	2017	\$572,342.44	
Resultado del Ejercicio	2018	\$633,648.92	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$36,627.88	
	2016	-\$7,907.50	
	2017	-\$28,720.38	




El importe representa el resultado de este ejercicio 2019, así como los resultados de ejercicios anteriores.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 20.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

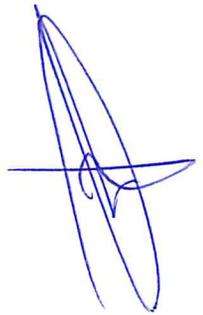
<b>Ingresos</b>	<b>\$8,613,873</b>
-----------------	--------------------

Los cuales se integran de la siguiente manera:

<b>A</b>	<b>Ingresos de Gestión</b>		<b>\$ 3,326,373.00</b>
1	Ingresos de Gestión		
2	Derechos	\$ 2,770,533.00	
3	Productos de Tipo Corriente	\$ 9,320.00	
	Aprovechamiento de Tipo Corriente	\$ 546,520.00	
<b>B</b>	<b>Participaciones, subsidios, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>\$ 5,287,500.00</b>
1	Subsidio	\$ 5,287,500.00	

**A-1 Derechos:** los ingresos del ejercicio 2019, que a continuación se relacionan:

4	Derechos	
<b>43</b>	<b>Derechos Por Presentación de Servicios</b>	<b>\$ 2,770,533</b>
4310501	INGRESOS COUTAS CAR	\$ 832,500
4310502	INGRESOS CUOTAS CFR	\$ 654,188
4310503	INGRESOS PLAN VACACIONAL	\$ 253,011
4310504	INGRESOS POR CLASES DE TIPO CFR	\$ 650
4310505	INGRESOS ENTRADA ALBERCA ROSARITO	\$ 117,724
4310506	INGRESOS ENTRADA UNIDAD LEYES DE REFORMA	\$ 49,605
4310509	ING. ENTRADA GRAL UNI PROF ANDRES LUNA	\$ 13,285
4310510	ING ESTACIONAMIENTO UNI PROF ANDRES LUNA	\$ 502,830
4310511	ING ENTRADA GRAL UNIDAD ROSARITO	\$ 27,480
4310520	INGRESOS MEDIO MARATON	\$ 319,260



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

51	Productos de Tipo Corriente	\$ 9,320
5210501	PRODUCTOS FINANCIEROS	\$ 9,320

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

6	Aprovechamientos	\$ -
<b>61</b>	<b>Aprovechamientos de Tipo Corriente</b>	<b>\$ 546,520</b>
62105001	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT 7 UNIDAD PROFESOR ANDRES LUNA	\$ 12,900
62105002	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT SOCER UNIDAD PROFESOR ANDRES LUNA	\$ 205,600
62105003	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT 7 UNIDAD LEYES DE REFROMA	\$ 6,450
62105004	INGRESOS RENTA ESPACIOS BARDAS EXTERIORES	\$ 5,500
62105006	INGRESOS RENTA DE INSTALACIONES	\$ 176,022
62105009	INGRESOS VENTA DE HIDRATACION	\$ 140,048



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

Por un importe de:

9	Transferencias, Asignadas, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 5,287,500
94	Subsidio y Subvenciones	
9410501	Aportación del Subsidio Municipal	\$ 5,287,500

**NOTA 21.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

<b>Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>\$7,889,561.38</b>
--------------------------------	-----------------------

Se integra de las siguientes partidas:

Servicios Personales	\$ 4,544,794.70
Materiales y Suministros	\$ 889,712.95
Servicios Generales	\$ 1,728,914.76
Ayudas Sociales	\$ 702,533.72
Estimaciones, Deprecioanes, Deterioro	\$ 23,605.25
	<b>\$ 7,889,561.38</b>

**Servicios Personales:** Son los importes pagados al personal durante el ejercicio fiscal 2019, como a continuación se relaciona:

Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 1,765,669.70
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 271,812.93
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 597,916.39
Compensaciones	\$ 988,912.23
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 920,483.45
<b>Servicios Personales</b>	<b>\$4,544,794.70</b>

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

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 174,846.64
Alimentos y Utensilios	\$ 147,565.83
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 94,773.77
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 81,788.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 235,376.76
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 130,415.53
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 24,946.43
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>\$ 889,712.96</b>



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

Servicios Básicos	\$ 770,277.78
Servicios de Arrendamiento	\$ 29,851.07
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Servicios	\$ 261,786.41
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 39,598.19
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 298,157.43
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 256,000.00
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 6,589.88
Servicios Oficiales	\$ 6,039.00
Otros Servicios Generales	\$ 60,615.00
<b>Servicios Generales</b>	<b>\$1,728,914.76</b>

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

Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Ayudas Sociales	\$ 702,533.72
<b>Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>\$ 702,533.72</b>

**Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones, Provisiones,** Este importe representa el saldo de los bienes muebles adquiridos durante este ejercicio fiscal 2018 y 2019.

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros:	
Estimaciones, Depreciaciones	\$ 23,605.25
<b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros</b>	<b>\$ 23,605.25</b>

**NOTA 22.- AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:**

<b>Resultados del ejercicio: (Ahorro/Desahorro) oficina Central</b>	<b>\$ 724,312</b>
---------------------------------------------------------------------	-------------------

Representa el importe de la utilidad obtenida del ejercicio del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2019.

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

#### NOTA 23.- MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Modificaciones al Patrimonio Contribuido		\$36,628
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		63,579
2016	65,179	
2017	- 1,600	
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		
Rectificación 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.

Descripción	2019	2018
Caja y Bancos	\$ 263,087	\$21,291

#### NOTA 25.- BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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

Descripción	2019	2018	Adquisiciones, Bajas y/o reclasificaciones
Equipo de Difusión	\$ -	0	\$ -
Equipo de Cómputo	\$ 204,097	\$ 204,097	\$ -
Equipo de Transporte	\$ 475,017	\$ 475,017	\$ -
Mobiliarios de Oficinas y Estanterías	\$ 22,306	\$ 22,306	\$ -
Maquinarias y Otros Equipos y Herra.	\$ 148,858	\$ 137,458	\$ 11,400.00
Otros Mobiliarios y equipos de Admon	\$ 5,108	\$ 5,108	\$ -
Mobiliarios y Equipos Educativo y	\$ 26,850	\$ 38,250	\$ (11,400.00)
Aires Acondicionados	\$ 14,257	\$ 14,257	\$ -
Aparatos Deportivos	\$ 37,291	\$ 11,400	\$ 25,891.20
<b>Totales</b>	<b>\$ 933,784</b>	<b>\$ 907,893</b>	

## Conciliación Ingresos Presupuestarios-Contables del ejercicio.

 <b>Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito</b> Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre 2019 (Cifras en pesos)			
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		\$	<b>8,613,873.21</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios Suma (2.1 al 2.6)</b>		\$	-
2.1 Ingresos Financieros		\$	-
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		\$	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		\$	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		\$	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$	-
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		\$	-
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables Suma (3.1 al 3.3)</b>		\$	-
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		\$	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		\$	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		\$	-
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		\$	<b>8,613,873.21</b>



**Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

**Correspondiente del 1 de enero al 30 de Septiembre 2019**

**(Cifras en pesos)**

1.	estarios)	\$ 7,891,847
----	-----------	-----------------

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	\$ 26,647.20
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -
Materiales y Suministros	\$ -
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	25,891.20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -
Activos Biológicos	\$ -
Bienes Inmuebles	\$ -
Activos Intangibles	\$ -
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -
Obra Pública en Bienes Propios	\$ -
Acciones y Participaciones de Capital	\$ -
Compra de Títulos y Valores	\$ -
Concesión de Préstamos	\$ -
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -
Amortización de la Deuda Pública	\$ -
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -

<b>3. Más gastos contables no presupuestales Suma (3.1 al 3.7)</b>	\$ 23,605.25
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 23,605.25
Provisiones	\$ -
Disminución de Inventarios	\$ -
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -
Otros Gastos	\$ -
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$ -

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	\$ 7,889,561.38
---------------------------------------------------	--------------------

**Dirección**

**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL SEP 2019**

DESCRIPCION	SALDO FINAL		PRESUPUESTAL		DIFERENCIA
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	
4 Ingresos		\$8,613,873.21		8,613,873.21	\$0.00
4.1 Ingresos de Gestión		\$3,326,373.21		3,326,373.21	\$0.00
4.1.4 Derechos		\$2,770,533.00		2,770,533.00	\$0.00
4.1.4.3 Derechos por Prestación de		\$2,770,533.00		2,770,533.00	\$0.00
4.1.5 Productos de Tipo Corriente		\$555,840.21		555,840.21	\$0.00
4.1.5.1 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio		\$546,519.74		546,519.74	\$0.00
4.1.5.9 Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes		\$9,320.47		9,320.47	\$0.00
4.2 Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$5,287,500.00		5,287,500.00	\$0.00
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$5,287,500.00		5,287,500.00	\$0.00
4.2.2.3 Subsidios y Subvenciones		\$5,287,500.00		5,287,500.00	\$0.00
5 Gastos y Otras Pérdidas	\$7,889,561.38		7,891,847.33		-\$2,285.95
5.1 Gastos de Funcionamiento	\$7,163,422.41		7,163,422.41		\$0.00
5.1.1 Servicios Personales	\$4,544,794.70		4,544,794.70		\$0.00
5.1.1.1 Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$1,765,669.70		1,765,669.70		\$0.00
5.1.1.2 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$271,812.93		271,812.93		\$0.00
5.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$1,586,828.62		1,586,828.62		\$0.00
5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$920,483.45		920,483.45		\$0.00
5.1.2 Materiales y Suministros	\$889,712.95		889,712.95		\$0.00
5.1.2.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$174,846.64		174,846.64		\$0.00
5.1.2.2 Alimentos y Utensilios	\$147,565.83		147,565.83		\$0.00
5.1.2.4 Materiales y Art. De construcción y de reparación	\$94,773.77		94,773.77		\$0.00
5.1.2.5 Productos Químicos y farmacéuticos y de laboratorio	\$81,788.00		81,788.00		\$0.00
5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y	\$235,376.75		235,376.75		\$0.00
5.1.2.7 Vestuario, blancos, prendas de protección y art. Deportivos	\$130,415.53		130,415.53		\$0.00
5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$24,946.43		24,946.43		\$0.00
5.1.3 Servicios Generales	\$1,728,914.76		1,728,914.76		\$0.00
5.1.3.1 Servicios Básicos	\$770,277.78		770,277.78		\$0.00
5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento	\$29,851.07		29,851.07		\$0.00
5.1.3.3 Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros	\$261,786.41		261,786.41		\$0.00
5.1.3.4 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	39,598.19		39,598.19		\$0.00
5.1.3.5 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y	\$298,157.43		298,157.43		\$0.00
5.1.3.6 Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$256,000.00		256,000.00		\$0.00
5.1.3.7 Servicios de Traslado y Viáticos	\$6,589.88		6,589.88		\$0.00
5.1.3.8 Servicios Oficiales	\$6,039.00		6,039.00		\$0.00
5.1.3.9 Otros Servicios Generales	\$60,615.00		60,615.00		\$0.00
5.2 Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$702,533.72		702,533.72		\$0.00
5.2.4 Ayudas Sociales	\$702,533.72		702,533.72		\$0.00
5.2.4.1 Ayudas Sociales a Personas	\$702,533.72		702,533.72		\$0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas					\$0.00
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones,	\$23,605.25				\$23,605.25
5.5.1.1 Estimaciones de Activos Circulantes por pérdidas o					\$0.00
Equipos de generación ratos y accesorios eléctricos			25,891.20		-\$25,891.20
<b>TOTAL =</b>	<b>\$7,889,561.38</b>	<b>\$8,613,873.21</b>	<b>7,891,847.33</b>	<b>8,613,873.21</b>	




## **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 2019 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 2018, 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.**

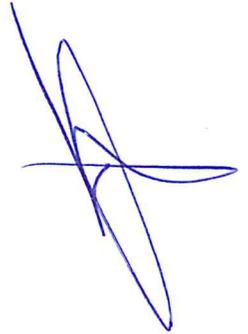
b) Principales cambios en su estructura: **Dentro de los integrantes del Consejo Directivo el integrante 6 que corresponde a el director de la Unidad de Coordinación Paramunicipal que correspondía al titular de la Secretaria de Finanzas está vacante con la desaparición de la misma.**

**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.

Descripción	
Equipo Varios	\$ 22,877
Mobiliario y Equipo para Oficina	\$ 161,189
Equipo de Transporte	\$ 134,550
Equipo de Cómputo	\$ 17,296
Equipo Telefónico	\$ 5,076
Baños y Regaderas Unidad Leyes de Reforma	\$ 200,000
Torneo de Fútbol de Barrios	\$ 300,000
Cursos de Capacitación Deportiva	\$ 30,000
Programa Prep 2008	\$ 470,602
Programa Prep 2010	\$ 98,000
Equipo y Maquinarias Gimnasio 2012	\$ 2,537,936
Rezago CESPT	\$ 3,107,302
<b>Totales</b>	<b>\$ 7,084,828</b>




**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 2019

Mirna Cecilia Rincón Vargas.

### **Encargado de Despacho de Instituto Municipal.**

Del 1 Enero al 30 de Septiembre de 2019

Jesús Miguel Appel Moreno

### **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 son 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.

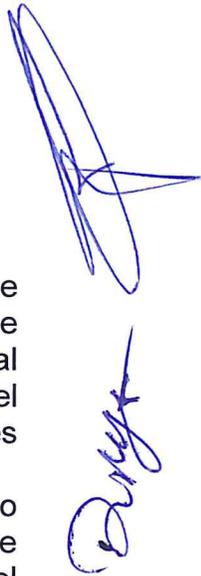
g) Reservas: objetivo de su creación, Es encausar, promover y desarrollar la cultura física en la ciudadanía en general, unificando criterios para su promoción agrupando el organismo y asociaciones implicada en la promoción del deporte, la educación física y la recreación, ofreciendo espacios deportivos 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.

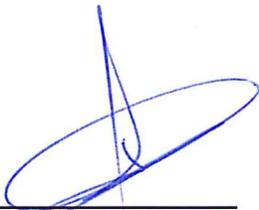


### Obligaciones de Carácter Laboral

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”.**



L.A.F.D LUIS A. ESQUIVEL GARCIA  
CARGO DE QUIEN AUTORIZA  
DIRECTOR DEL IMDER



L.A.E DURKY Y. RODRIGUEZ AMAYA  
CARGO DE QUIEN ELABORA  
SUB-DIRECTOR ADMINISTRATIVO