



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 DEL 2020

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	\$ 1,482,798
--------------------------------	---------------------

Banamex Cta. # 471-689378	A)	9,779
Banamex Inversión	B)	1,470,819
Caja		
Caja Unidad Profesor Andrés Luna	C)	2,200
Total		1,482,798

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 represente dinero para hacerle frente a Comisión Estatal de Servicios Públicos así como el pago de aguinaldos 2019 correspondiente, así como una provienen para hacerle presente a la prima vacacional y aguinaldos del ejercicio presente.

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:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 74,489.
---	-------------------

Se integra de la siguiente manera:

Adolfo Peñuelas Martínez	A)	36,900
Hugo Monroy Rubio	B)	12,579
Mynerva Valenzuela Sanchez	C)	10
INDE	D)	25,000
Total		74,489

A) Representa un adeudo de convenio, por la renta de la cancha de fútbol 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 liquidado 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) Representa un adeudo de caja correspondiente cajera de gimnasio.

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.

NOTA 3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:

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

Sin movimientos al cierre ejercicio 2020.

NOTA 4.- ALMACEN:

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

Movimientos entradas y salidas quedaron cancelados, al cierre del primer trimestre del ejercicio 2020.

NOTA 5.- INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO:

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

Sin movimientos en el ejercicio 2020.

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 2020.

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

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

Sin movimientos en el ejercicio 2020.

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 Estantería	(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
Total		933,784



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 \$ 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
TOTAL	\$124,034.00

- 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
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

H) Aire Acondicionados:

Concepto	Importe
MINI SPLY	7,129
MINI SPLY	7,129
Total	14,258

I) Aparatos Deportivos:

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

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 2020.



NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 8, 218,953
--	----------------------

Las cuales de integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
A Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	\$ 437,926
Servicios Personales Por Pagar a Finiquito Ejercicio 2013 al 2016	\$ 408,427.00
Servicios Personales Por Pagar a Aguinaldo y Finiquito 2019.	\$ 29,499.00
B Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	\$ 6,415,308
Proveedores Por Pagar a Corto Plazo Ejercicios 2013 al 2019	\$ 535,575.00
Comision Estatal de Servicios Publicos de los Ejercicios 2015 al 2018 y 2019	\$ 5,879,733.00
C Contratistas por Obra Publica por Pagar a Corto Plazo Ejercicio 2013	\$ 406,050
Promotora del desaroolo Urbano (Empastado Unidad Profesor Andres Luna)	\$ 406,050.00
D Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (2011 al 2019)	\$ 959,669
I.S.P.T. 2020	\$ 12,940.00
I.S.P.T. 2019	\$ -
I.S.P.T. 2018	\$ -
I.S.P.T. 2016	\$ 92,749.00
I.S.P.T. 2012	\$ 31,577.00
I.S.P.T. 2011	\$ 61,455.00
1.80% I.S.R.T.P.S	\$ 564,590.00
Retenciones de Sistema de Seguridad Social	\$ 122,533.00
Retenciones Pensiones	\$ 3,640.00
Retencion por Honorarios	\$ 80.00
Cuotas Estaturarias	\$ 70,105.00
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo 2020	\$ 8,218,953

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
A Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo		
Remuneraciones Por Pagar	\$ 364,793	Sueldos y Finiquitos por Pagar ejercicio 2016
Abinadar Bojorque Rivera	\$ 71,383	Sueldos por Pagar 2013
Sueldos por Pagar	\$ 1,750	Sueldos por Pagar 2017
TOTAL	\$ 437,926	



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

Proveedor	Año	Importe	Concepto
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
ALFREDO LAGUNAS VÁZQUEZ	2013	\$ 2,000	Material deportivo
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
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
BOLETOS UABC	2013	\$ 520	BOLETOS DE UABC
JUAN FRANCISCO ANZORENA VALLARIN	2013	\$ 1,620	
COMISIONES ESTATAL DE SERVICIOS P	2015 al 2020	\$ 5,879,733	AGUA POTABLE DE DIFERENTES UNIDADES
ROSALBA TORRES TAPIA	2015	\$ 406	Manto. Puertas y ventanas
LEOBARDO ALAN LOPEZ ROSAS	2015	\$ 23,994	Trofeos y medallas
CANAL DE NOTICIAS DE ROSARITO SA D	2015	\$ 4,176	Difusional institucional
ASOCIACIÓN ESTATAL BAJA CALIFORNIA	2015	\$ 835	Compra de material
ZULEMA RODRIGUEZ	2015	\$ 200	Reembolso
FRANCISCO XAVIER CARRASCO	2015	\$ 4,524	Apoyo
VICTOR ALAN LOPEZ OJEDA	2015	\$ 4,000	Apoyo
GENOVEVA GAMA PEREZ	2015	\$ 750	Cancelación cheque
FABIOLA TERESA VARGAS VALENCIA	2015	\$ 100	Cancelación cheque



TELÉFONOS DEL NOROESTE S.A. DE C.V.	2016	\$	2,506	Consumo dic 2016
NANCY ROSAS RIOS	2016	\$	6,640	Impresiones
FLORENCIA RIVERA CERVANTES	2016	\$	2,798	Compra pintura
JOSÉ ALFREDO VALENCIA RAMOS	2016	\$	6,148	Manto energía eléctrica
JORGE LUIS ORTIZ COLIN	2016	\$	5,330	Reparación de vehiculo
INDUSTRIA QUIMICO SANITARIA SA DE C	2016	\$	3,020	material de limpieza
RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	2016	\$	1,190	Teléfono celular
CABLEMAS TELECOMUNICACIONES SA	2016	\$	624	Consumo Teléfono U: Ruffo
JOSE PEREZ MARTINEZ	2016	\$	4,240	Publicidad
DUNIA DE JESUS TORRES	2016	\$	2,088	Reparación alberca Rosarito
MARTINEZ TOBON SANDRA	2016	\$	9,280	Difusional institucional
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	
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
LUIS FELIPE FIGUEROA RUBIO	2016	\$	28,177	mat. De construcción
DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS 2016	2016	\$	5,080	DEPOSITO NO IDENTIFICADO
ALBERCAS ABC DE TIJUANA S DE RL DE	2016	\$	4,859	Químicos alberca
MANUEL DE JESÚS FRANCO.	2017	\$	6,728	Reparación bomba de agua
DIF B.C.	2017	\$	4,700	Carrea primera dama
MIGUEL GALINDO MONTES	2017	\$	5,295	Servicio Mecanico
DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS 2017	2017	\$	7,718	DEPOSITO NO IDENTIFICADO
IGA DE TIJUANA, S.A. DE C.V.	2018	\$	14,687	Trofeos y medallas
MARCO ANTONIO ORENDAI	2018	\$	2,030	Trabajo herrería
IRENE HERNÁNDEZ CRISANTO	2018	\$	2,572	compra de papelería
JOSE RAMÓN ESPARZA HERNANDEZ	2018	\$	794	Reembolso
IMAC	2018	\$	1,770	boletos de evento
SERVICIOS PROFESIONALES DE OPERA	2018	\$	6,309	
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	2018	\$	7,342	DEPOSITO NO IDENTIFICADO
MARISOL PORTILLA GONZALEZ	2018	\$	24,867	Renta copiadora
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	2019	\$	800	DEPOSITO NO IDENTIFICADO
MARIO TORRES ALEJANDRE	2019	\$	5,800	REPARACION DE LUCES DEL DINA
GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C.	2020	\$	8,888	1.80% al Estado
QUALITAS COMPAÑÍA DE SEGUROS	2020	\$	3,935	SEGURO PICK UP
COMPAÑÍA EMBOTELLADORA	2020	\$	900	PRODUCTO DE HIDRATACION
CESAR HUMBERTO DE VALLE RUIZ	2020	\$	3,132	MEDALLAS
PABELLON GAS S DE RL DE CV	2020	\$	30,299	COMBUSTIBLE DEL ULTIMAS SEMANA
DINERO RAPITO Y FACIL	2020	\$	1,413	RETENCION DE CREDITOS EMPLEADOS
GERMAN MORALES MANZANO	2020	\$	6,147	MANTERIAL DE LIMPIEZA
TOTAL		\$	6,415,308	



C.- Contratistas por pagar a corto plazo:

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

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:

D	Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	Importe	Concepto	Ejercicio
	I.S.P.T. 2020	\$ 12,940	IMPUESTOS	2020
	I.S.P.T. 2016	\$ 92,749	IMPUESTOS	2016
	I.S.P.T. 2012	\$ 31,577	IMPUESTOS	2012
	I.S.P.T. 2011	\$ 61,455	IMPUESTOS	2011
	1.80% I.S.R.T.P.S	\$ 564,590	1.80 Estado	De Ejercicio Anteriores
	Otras Retenciones	\$ 59,793		
	Retenciones Seguridad Social	\$ 62,740	Servicio Medico, Farmacia, Laoratorios y RX	
	Retenciones Pensiones	\$ 3,640		
	Retencion por Honorarios	\$ 80		
	Cuotas Estaturias	\$ 70,105		
	TOTAL	\$ 959,669		

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 \$ 8,341,369.

NOTA 12.- DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PAZO.

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

Sin movimientos en el ejercicio 2020.

NOTA 13.- PROVISIONES A CORTO PAZO.

Provisiones a Corto Plazo	\$122,416
----------------------------------	------------------

Provisiones varias pendientes de liquidar, no proveedores.

NOTA 14.- OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

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

Sin movimientos en el ejercicio 2020.

NOTA 15.- CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

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

Sin movimientos en el ejercicio 2020.



NOTA 16.- DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

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

Sin movimientos en el ejercicio 2020.

NOTA 17.- DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

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

Sin movimientos en el ejercicio 2020.

NOTA 18.- PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO:

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

Sin movimientos en el ejercicio 2020.

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

Hacienda Pública / Patrimonio	\$ -7, 293,460.
--------------------------------------	------------------------

Se integra de la siguiente manera:

Patrimonio Generado			-\$7,293,460
Resultado del Ejercicio:(Ahorro/Desahorro)			
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	
Resultado del Ejercicio	2019	\$327,363.00	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$955,527.19	
Rectificaciones de Resultados	2016	-\$7,907.50	
Rectificaciones de Resultados	2017	-\$630,384.90	
Rectificaciones de Resultados	2018	-\$317,234.79	

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:

Ingresos	\$2,557,429.00
-----------------	-----------------------

Los cuales se integran de la siguiente manera:

A	Ingresos de Gestion		\$ 794,929.00
	Derechos	\$ 676,556.00	
	Ingresos por Venta de Bienes, Prestaciones de Serv	\$ 118,373.00	
B	Participaciones, subsidios, Transferencias, Asignaciones subsidios y Otras Ayudas		\$ 1,762,500.00
	Subsidio	\$ 1,762,500.00	
Total			\$ 2,557,429.00

A-1 Derechos: los ingresos del ejercicio 2020, que a continuación se relacionan:

4	Derechos		
43	Derechos Por Presentacion de Servicios		\$ 676,556
4310501	INGRESOS COUTAS CAR	\$	318,900
4310502	INGRESOS CUOTAS CFR	\$	137,670
4310505	INGRESOS ENTRADA ALBERCA ROSARITO	\$	8,060
4310506	INGRESOS ENTRADA UNIDAD LEYES DE REFORMA	\$	11,520
4310510	ING ESTACIONAMIENTO UNI PROF ANDRES LUNA	\$	117,251
4310511	ING ENTRADA GRAL UNIDAD ROSARITO	\$	15,455
4310512	INGRESOS CARRERAS ATLETICAS	\$	67,700

A-2.- Ingresos por la Venta de Bienes, Prestación de Servicios: Se relacionan los rubros de concepto:

7	Ingresos por la Venta de Bienes, Prestacion de Servicios		
71	Ingresos por la Venta de Bienes, Prestacion de Servicios		\$ 118,374
7730501	PRODUCTOS FINANCIEROS	\$	12,055
7730502	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT 7 UNIDAD PROFESOR ANDRES	\$	1,500
7730503	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT SOCER UNIDAD PROFESOR AI	\$	17,600
7730504	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT 7 UNIDAD LEYES DE REFROMA	\$	1,600
7730507	INGRESOS POR DE INSTALACIONES	\$	45,063
7730507	INGRESOS VENTA DE HIDRATACION	\$	30,556
7730507	INGRESOS VENTA DE ARTICULOS DEPORTIVO	\$	-
7730507	DONATIVOS PARA APOYO DEL IMDER	\$	10,000

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

9	Tranferencias, Asignadas, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 1,762,500
94	Subsidio y Subvenciones	
9410501	Aportacion del Subsidio Municipal	\$ 1,762,500



NOTA 21.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas

\$1,966,113

Se integra de las siguientes partidas:

Servicios Personales	\$1,301,697.00
Materiales y Suministros	\$162,032.00
Servicios Generales	\$454,886.00
Ayudas Sociales	\$39,630.00
Estimaciones, Depresiones, Deterioro	\$7,868.00
	\$1,966,113.00

Servicios Personales: Son los importes pagados al personal durante el ejercicio fiscal 2020, como a continuación se relaciona:

Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$539,467.00
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$15,867.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$435,347.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$311,016.00
Servicios Personales	\$1,301,697.00

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

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y A	\$47,007.00
Alimentos y Utensilios	\$24,524.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$800.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$8,991.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$42,274.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Dep	\$30,640.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$7,796.00
Materiales y Suministros	\$162,032.00

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	\$333,911.00
Servicios de Arrendamiento	\$7,017.00
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Se	\$8,308.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$29,383.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Cor	\$42,405.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ -
Servicios de Traslado y Viáticos	\$925.00
Servicios Oficiales	\$2,300.00
Otros Servicios Generales	\$30,637.00
Servicios Generales	\$454,886.00



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	\$ 39,630.00
Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras	\$ 39,630.00

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	\$ 7,868.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros	\$ 7,868.00

NOTA 22.- AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Resultados del ejercicio: (Ahorro/Desahorro) oficina Central	\$ 591,316
---	-------------------

Representa el importe de la utilidad obtenida del ejercicio del 1 de enero al 31 de Marzo de 2020.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

NOTA 23.- MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Modificaciones al Patrimonio Contribuido	\$-955,527.
---	--------------------

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Rectificación de Resultados Anteriores	-	36,628
2016	- 7,908	
2017	- 28,720	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Rectificación de Resultados Anteriores	-	918,899
2017	- 601,665	
2018	- 317,235	

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	2020	2019
Caja y Bancos	\$ 1,482,799	\$839,337



NOTA 25.- BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:

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

Descripción	2020	2019	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	\$ 148,858	\$ -
Otros Mobiliarios y equipos de Admon	\$ 5,108	\$ 5,108	\$ -
Mobiliarios y Equipos Educacional y	\$ 26,850	\$ 26,850	\$ -
Aires Acondicionados	\$ 14,257	\$ 14,257	\$ -
Aparatos Deportivos	\$ 37,291	\$ 37,291	\$ -
Totales	\$ 933,784	\$ 933,784	

Conciliación Ingresos Presupuestarios-Contables del ejercicio.

 Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo 2019 (Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$ 2,557,429
2. Más ingresos contables no presupuestarios	Suma (2.1 al 2.6)	\$ -
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		\$ -
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	Suma (3.1 al 3.3)	\$ -
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		\$ -
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		\$ -
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		\$ -
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 2,557,429



CONCILIACION CUENTAS DE INGRESOS 8.1



mar-20

Balanza

CTA	BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE	ACREEDOR	FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
8.1.1	1.- Ley de Ingresos Estimada	\$ 12,650,000		Estimado	\$ 12,650,000	-
8.1.2	2.- Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 9,808,153		Estimado + Modificaciones	\$ 12,650,000	-
8.1.3	3.- Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ -		Modificado Presupuestal	\$ -	-
8.1.4	4.- Ley de Ingresos Devengada	\$ 2,557,429		Devengada	\$ 2,557,429	0
8.1.5	5.- Ley de Ingresos Recaudada	\$ 2,557,429		Recaudada	\$ 2,557,429	0

Reporte presupuestal

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
1.- Estimado	\$ 12,650,000
2.- Modificado	\$ 12,650,000
3.- Devengado	\$ 2,557,429
4.- Recaudado	\$ 2,557,429



CONCILIACION CUENTAS DE EGRESOS 8.2



mar-20

Balanza

CTA	BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE	ACREEDOR	FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 12,650,000		Aprobado ptal	\$12,650,000	-
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 10,691,755		Modificado - Comprometido	\$10,691,755	-
8.2.3	Modificaciones al Presup. Aprobado	\$ -		Modificado Ptal	\$ -	-
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ -		Comprometido - Devengado	\$ -	-
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 102,536		Devengado - Ejercido	\$ 102,536	0
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ -		Ejercido - Pagado	\$ -	-
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 1,855,709		Pagado	\$ 1,855,709	-

Reporte de Egresos

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 12,650,000
Modificado	\$ 12,650,000
Comprometido	\$ 1,958,245
Devengado	\$ 1,958,245
Ejercido	\$ 1,855,709
Pagado	\$ 1,855,709

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Conciliación Egresos Presupuestarios-Contables del Ejercicio.

	Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Marzo 2020 (Cifras en pesos)	
--	---	--

1. Total de Egresos (presupuestarios)	\$ 1,958,245
--	---------------------

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

Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -
Materiales y Suministros	\$ -
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ -
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 Espec	\$ -
Amortización de la Deuda Pública	\$ -
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -

3. Más gastos contables no presupuestales Suma (3.1 al 3.7)	\$ 7,868
--	-----------------

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	\$ 7,868.31
Provisiones	\$ -
Disminución de Inventarios	\$ -
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o D	\$ -
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -
Otros Gastos	\$ -
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$ -

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$ 1,966,113
---	---------------------



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 2020 se le subsidio permanece igual respecto al ejercicio anterior, 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, y una pandemia mundial la cual el Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito, lo obligó a cerrar sus puertas a finales de marzo lo cual no obligara a reevaluar la situación y el IMDER probablemente tendrá que ajustarse a un recorte de presupuesto anual que puede sea mayor 10%, en sus ingresos con respecto al año fiscal 2019, en virtud que varios rubros puede que no se 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 Recargos Acumulados Comisión Estatal de Servicios Públicos, importe de las Demandas Laborales en Proceso de Resolución.

Descripción	
Recargos Acumulados de CESPT	\$ 3,442,925
Demandas Laborales En Proceso de Resolución	\$ 1,923,860
Totales	\$ 5,366,785

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 2020

Hilda Araceli Brown Figueredo.



Director del Instituto Municipal Del Deporte de Playas de Rosarito.

Del 1 Enero al 31 de Marzo de 2020

Mario Enrique Gutiérrez Tinoco

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 despidan 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”.

LIC. MARIO ENRIQUE GUTIERREZ TINOCO
DE QUIEN AUTORIZA
DIRECTOR DEL IMDER

C.P. NORMA CLAUDIA LOPEZ RAMIREZ
CARGO DE QUIEN ELABORA
JEFE DE CONTABILIDAD