

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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	\$ 2,206,995
--------------------------------	---------------------

Banamex Cta. # 471-689378	A)	381,443
Banamex Inversión	B)	1,825,552
Caja		
Caja Unidad Profesor Andrés Luna	C)	-
Total		2,206,995

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 2019 y 2020, correspondiente, así como una provisión para hacerle presente a las primas vacacionales y Aguinaldos del Ejercicio presente.

C) Sin saldo, 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	\$ 55,802
---	------------------

Se integra de la siguiente manera:

Adolfo Peñuelas Martínez	A)	-
Hugo Monroy Rubio	B)	12,579
Rosarito Nadadores, A.C.	C)	18,223
INDE	D)	25,000
Total		55,802

A) Representaba 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., durante el ejercicio 2020 se hizo la gestión de cobro quedando saldado dentro del Ejercicio.

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.

registros que están en revisión., Asimismo, por recargos y actualizaciones de pagos provisionales del impuesto sobre la renta de los ejercicios 2012 y 2016.

C) Representa Contrato Modificatorio de Rosarito Nadadores, A.C., pago en Parcialidades e Abril a Agosto por la pandemia.

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 tercer 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	\$480,899
-----------------------	------------------

Se integra de la siguiente manera:

Mob. Y Eq. Educativo y Recreativo	(A)	2,750
Equipo de Cómputo	(B)	132,452
Equipo de Transporte	(C)	158,217
Muebles de Oficina y Estantería	(D)	12,117
Maq. Y Otros eq. Y herramientas	(E)	132,617
Otros Mob. Y Eq. De Admon	(F)	2,599
Equipo Aire Acondicionado	(H)	14,257
Aparatos deportivos	(I)	25,890
Total		480,899

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

PANTALLA PARA PROYECCIONES	2,750
TOTAL	2,750




2

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

Descripcion	Importe
CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE	\$ 6,032
CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE	\$ 3,586
CPU	\$ 4,070
CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE	\$ 8,250
NOTE BOOK SONY VAIO LAPTOP	\$ 9,000
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	\$ 3,480
CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE	\$ 2,784
ANTENAS AEREAS INTERNET	\$ 75,066
CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE	\$ 5,336
TOTAL	\$ 132,452

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

Concepto	Importe
NISSAN PICK UP 2008	158,217
TOTAL	158,217

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

Concepto	Importe
PINZARRON	3,190
ENGARGOLADORA	3,207
ESCRITORIO EJECUTIVO	2,970
NICHO PARA BANDERA	2,750
Total	12,117

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

- 1.- Equipo de Generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos \$ 129,413.00
 - 2.- Herramientas y máquinas-herramienta \$ 3,204.00
- Total \$132,617.00**

POWERED MIXER XR8600	\$ 6,291.00
MOTOBOMBA	\$ 5,203.00
MOTOBOMBA	\$ 12,000.00
BOMBA DE CALOR TIPO CALDERA UNIDAD ROSARITO	\$ 50,518.00
COMPRESOR	\$ 26,196.00
COMPRESOR 3.5 HP 50 LITROS CON MAGUERA KIT	\$ 5,659.00
GENERADOR PORTATIL BS 5000	\$ 16,358.00
ROTOMARTILLO 18 V BOSH	\$ 2,589.00
CAJA DE HERRAMIENTAS HUSKY	\$ 4,599.00
TOTAL	\$129,413.00

2.- Herramientas y máquinas-herramienta

\$3,204.00

Concepto		Importe
Escalera Aluminio 17ft.		3,204
	TOTAL	3,204

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

Concepto		Importe
VENTILADOR INDUSTRIAL		2,599
Total		2,599

H) Aire Acondicionados:

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

I) Aparatos Deportivos:

Concepto		Importe
Caminadora		25,891
Total		\$ 25,891

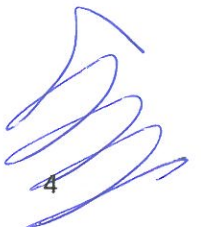
NOTA 9.- ACTIVOS INTANGIBLES.

Activos Intangibles

\$ 31,390

Se integra de la siguiente manera:

Concepto		Importe
Software Varios		22,755.00
LICENCIA CONTRAQA		8,635.00
Total		31,390.00



4

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	\$ 9,034,262
--	---------------------

Las cuales de integran de la siguiente manera:

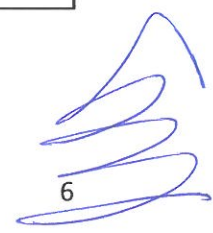
Concepto		Importe
A Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo		\$ 685,469
Servicios Personales Por Pagar a Finiquito Ejercicio 2013 al 2016	\$ 370,971	
Servicios Personales Por Pagar a Aguinaldo y Finiquito 2020.	\$ 314,498	
B Proveedores Por Pagar a Corto Plazo		\$ 7,038,773
Proveedores Por Pagar a Corto Plazo Ejercicios 2013 al 2019	\$ 757,491.00	
Comision Estatal de Servicios Publicos de los Ejercicios 2015 al 2018 y 2019	\$ 6,281,282.	
C Contratistas por Obra Publica por Pagar a Corto Plazo Ejercicio 2013		\$ 376,050
Promotora del desarrollo Urbano (Empastado Unidad Profesor Andres Luna)	\$ 376,050.00	
D Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (2011 al 2020)		\$ 933,970
I.S.P.T. 2020	\$ 7,910.00	
I.S.P.T. 2016	\$ 92,829.00	
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	
Retencion de Honorarios	\$ 1,263.00	
Retenciones de Sistema de Seguridad Social	\$ 46,692.00	
Retenciones de Farmacia, Laboratorios y RX	\$ 53,909.00	
Retenciones Pensiones	\$ 3,640.00	
Cuotas Estaturarias	\$ 70,105.00	
Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		\$ 9,034,262

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	\$ 297,838	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	\$ 370,971	

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

PROVEEDOR	EJERCICIO	IMPORTE	DESCRIPCION
HOSPITAL BONANOVA, S.A. DE C.V.	2013	\$ 6,439	HOSPITAL
NOBLE SÁNCHEZ	2013	\$ 300	HONORARIOS MÉDICOS
NÚÑEZ RIVERA SERGIO RENE	2013	\$ 37,000	EMPASTADO
LABORATORIOS GAMBOA	2013	\$ 558	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 NOROESTE 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	\$ 14,112	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	
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 VEHÍCULO
INDUSTRIA QUIMICO SANITARIA SA DE C	2016	\$ 3,019	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

6

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

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	\$	28,178	MAT. DE CONSTRUCCIÓN
DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS 2016	2016	\$	5,080	DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS 2016
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	
DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS 2017	2017	\$	7,718	DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS 2017
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	SERVICIOS PROFESIONALES
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	2018	\$	7,342	DEPOSITO NO IDENTIFICADO
ALBERCAS ABC DE TIJUANA S DE RL DE	2016-2018	\$	4,859	QUÍMICOS ALBERCA
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	2019	\$	800	DEPOSITO NO IDENTIFICADO
MARIO TORRES ALEJANDRE	2019	\$	5,800	SERVICIO MECANICO
MARISOL PORTILLA GONZALEZ	2016-2020	\$	20,233	RENTA COPIADORA
IGA DE TIJUANA, S.A. DE C.V.	2018-2020	\$	13,132	TROFEOS Y MEDALLAS
MARCO ANTONIO ORENDAI	2020	\$	31,030	TRABAJO HERRERÍA
PABELLÓN GAS S DE RL DE CV	2020	\$	6,842	COMBUSTIBLE
GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C.	2020	\$	10,865	1.80% AL ESTADO
CONSTRUCTORA LEEOS ENSEDA SA DE	2020	\$	53,650	REPARACION DE BAÑOS UNIDAD ROSARITO
CHRISTIAN RENE QUIROZ GOMEZ	2020	\$	2,320	INSTALACION DE VIDRIO AUDITORIO RUFFO
ROSALVA PAOLA LIMON RIVERA	2020	\$	112,172	CUEBETAS DE PINTURA ANDRES LUNA Y ROSARITO
JOSE ARMANDO MANCILLAS IBARRA	2020	\$	4,129	SERVICIOS HONORARIOS LICENCIADO
CARLOS ADRIAN CAMARGO LUGO	2020	\$	41,527	REPARACION DE LUZ ANDADORES ANDRES LUNA
LAURA JIAME ORTIZ	2020	\$	25,876	UNIFORMES PARA ETAPA DE OLIMPIADA
JOSE LUIS SANTANA RAMIREZ	2020	\$	1,440	SERVICIOS DE DENTALES
COMISIONES ESTATAL DE SERVICIOS P	2015 al 2020	\$	6,281,281	AGUA POTABLE DE DIFERENTES UNIDADES
TOTAL		\$	7,038,772	




C.- Contratistas por pagar a corto plazo:

Concepto	Importe	
Contratistas por pagar a corto plazo	\$ 376,050	Convenio pago celebrado 2018.
Total	\$ 376,050	

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	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (2011 al 2020)		\$ 933,970
	I.S.P.T. 2020	\$ 7,910.00	
	I.S.P.T. 2016	\$ 92,829.00	
	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	
	Retencion de Honorarios	\$ 1,263.00	
	Retenciones de Sistema de Seguridad Social	\$ 46,692.00	
	Retenciones de Farmacia, Laboratorios y RX	\$ 53,909.00	
	Retenciones Pensiones	\$ 3,640.00	
	Cuotas Estaturarias	\$ 70,105.00	

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 **\$ 9,034,262**

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	\$114,061
----------------------------------	------------------

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, 299,461

Se integra de la siguiente manera:

Patrimonio Generado			-\$7,299,461
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		-\$961,528.00	
Rectificaciones de Resultados	2016	-\$7,908.00	
Rectificaciones de Resultados	2017	-\$630,385.00	
Rectificaciones de Resultados	2018	-\$323,235.00	

El importe representa el resultado de este ejercicio 2020, así como los resultados de ejercicios anteriores.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 20.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Ingresos	\$9,506,455
-----------------	--------------------

Los cuales se integran de la siguiente manera:

A	Ingresos de Gestión		\$1,456,455.00
	Derechos	\$1,090,027.00	
	Ingresos por Venta de Bienes, Prestaciones de Serv	\$366,428.00	
B	Participaciones, subsidios, Transferencias, Asignaciones subsidios y Otras Ayudas		\$8,050,000.00
	Subsidio	\$8,050,000.00	
	Total		\$9,506,455.00

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

4	Derechos	
43	Derechos Por Presentacion de Servicios	\$1,090,027
4310501	INGRESOS COUTAS CAR	\$ 428,617
4310502	INGRESOS CUOTAS CFR	\$ 255,468
4310505	INGRESOS ENTRADA ALBERCA ROSARITO	\$ 8,060
4310506	INGRESOS ENTRADA UNIDAD LEYES DE REFORMA	\$ 11,520
4310508	INGRESOS UNIDAD LOMAS DE CORONADO	\$ 7,300
4310510	ING ESTACIONAMIENTO UNI PROF ANDRES LUNA	\$ 294,557
4310511	ING ENTRADA GRAL UNIDAD ROSARITO	\$ 15,455
4310512	INGRESOS CARRERAS ATLETICAS	\$ 69,050

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

7	Aprovechamientos	
71	Ingresos por la Venta de Bienes, Prestacion	\$ 366,428
7730501	PRODUCTOS FINANCIEROS	\$ 50,691
7730502	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT 7 UNIDAD PROFESOR AN	\$ 4,100
7730503	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT SOCER UNIDAD PROFES	\$ 31,550
7730504	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT 7 UNIDAD LEYES DE REF	\$ 5,600
7730505	INGRESOS RENTA ESPACIOS BARDAS EXTERIORES	\$ -
7730507	INGRESOS POR DE INSTALACIONES	\$ 185,383
7730507	INGRESOS VENTA DE HIDRATACION	\$ 74,104
7730507	INGRESOS VENTA DE ARTICULOS DEPORTIVO	\$ -
7730507	DONATIVOS PARA APOYO DEL IMDER	\$ 15,000

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

9	Tranferencias, Asignadas, Subsidios y Otras	\$8,050,000
94	Subsidio y Subvenciones	
9410501	Aportacion del Subsidio Municipal	\$8,050,000

NOTA 21.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Gastos y Otras Perdidas	\$9,011,952
--------------------------------	--------------------

Se integra de las siguientes partidas:

Servicios Personales	\$5,989,921.00
Materiales y Suministros	\$1,122,406.00
Servicios Generales	\$1,755,002.00
Ayudas Sociales	\$125,068.00
Estimaciones, Depresiones, Deterioro	\$19,555.00
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$9,011,952.00

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

Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$2,121,467.00
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$184,777.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$2,535,182.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$1,148,495.00
Servicios Personales	\$5,989,921.00

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

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y A	\$148,699.00
Alimentos y Utensilios	\$97,331.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$644,955.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$24,710.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$141,321.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Dep	\$37,095.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$28,295.00
Materiales y Suministros	\$1,122,406.00

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	\$ 1,123,347.00
Servicios de Arrendamiento	\$ 26,681.00
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Se	\$ 20,622.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 39,838.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Cor	\$ 414,430.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ -
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 1,937.00
Servicios Oficiales	\$ 2,300.00
Otros Servicios Generales	\$ 125,847.00
Servicios Generales	\$1,755,002.00

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	\$ 125,068.00
Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras	\$ 125,068.00

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones, Provisiones, Este importe representa el saldo de los bienes muebles adquiridos durante este ejercicio fiscal 2018, 2019 y 2020.

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros:	
Estimaciones, Depreciaciones	\$ 19,555.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros	\$ 19,555.00

NOTA 22.- AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:

Resultados del ejercicio: (Ahorro/Desahorro) oficina Central	\$ 494,504
---	-------------------

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

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA

NOTA 23.- MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Modificaciones al Patrimonio Contribuido	\$-961,527
---	-------------------

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	961,527
Rectificación de Resultados Anteriores	-	36,628
2016	-	7,908
2017	-	28,720
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	918,899
Rectificación de Resultados Anteriores	-	918,899
2017	-	601,665
2018	-	317,235
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-\$6,000
Rectificación de Resultados Anteriores	-	-\$6,000
2018	-	-\$6,000

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	\$ 2,206,995	\$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	\$ -	\$ -	\$ -
Equipo de Cómputo	\$ 132,451	\$ 204,097	\$ (71,646.00)
Equipo de Transporte	\$ 158,217	\$ 475,017	\$ (316,800.00)
Mobiliarios de Oficinas y Estanterías	\$ 12,116	\$ 22,306	\$ (10,190.00)
Maquinarias y Otros Equipos y Herra.	\$ 132,618	\$ 148,858	\$ (16,240.00)
Otros Mobiliarios y equipos de Admon	\$ 2,599	\$ 5,108	\$ (2,509.00)
Mobiliarios y Equipos Educacional y	\$ 2,750	\$ 26,850	\$ (24,100.00)
Aires Acondicionados	\$ 14,257	\$ 14,257	\$ -
Aparatos Deportivos	\$ 25,891	\$ 37,291	\$ (11,400.00)
Totales	\$ 480,899	\$ 933,784	

INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.
CONCILIACIÓN DE BIENES MUEBLES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Cuenta	Descripción	CONTABILIDAD				ALMACEN	Diferencias
		DEBE	BAJAS	HABER	COMPRAS 2020		
1.2.4	Bienes Muebles	\$34,541.00	\$516,631.00	-\$ 482,090.00	\$ 516,631.00	\$ -	\$516,631.00
				(Haber - Bajas)	(Debe - Haber)		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración						\$ -
1.2.4.1.1	Muebles De Oficina Y Estantería	\$ -	\$ 10,189.00	-\$ 10,189.00	\$ 10,189.00	\$ -	\$ 10,189.00
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.1.3	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 5,336.00	\$ 76,982.00	-\$ 71,646.00	\$ 76,982.00	\$ -	\$ 76,982.00
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ -	\$ 2,509.00	-\$ 2,509.00	\$ 2,509.00	\$ -	\$ 2,509.00
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.2.1	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	\$ -	\$ 11,400.00	-\$ 11,400.00	\$ 11,400.00	\$ -	\$ 11,400.00
1.2.4.2.3	Camaras Fotograficas Y De Video	\$ -	\$ 24,100.00	-\$ 24,100.00	\$ 24,100.00	\$ -	\$ 24,100.00
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.3.1	Equipo Medico Y De Laboratorio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.3.2	Instrumental Medico Y De Laboratorio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.4	Equipo de Transporte	\$ -	\$ 316,800.00	-\$ 316,800.00	\$ 316,800.00	\$ -	\$ 316,800.00
1.2.4.4.1	Automoviles y Equipos Terrestres	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.4.9	Otros equipos de Transporte	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.5.1	Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.6.3	Maquinaria Y Equipo De Construccion	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.6.4	Maquinaria Y Equipo De Aire Acondicionado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.6.5	Equipo De Comunicación Y Telecomunicacion	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.6.6	Eq. De Generacion Electrica, Aparatos Y Accesorios Electricos	\$ 29,205.00	\$ 23,826.00	\$ 5,379.00	\$ 23,826.00	\$ -	\$ 23,826.00
1.2.4.6.7	Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ -	\$ 50,825.00	-\$ 50,825.00	\$ 50,825.00	\$ -	\$ 50,825.00
1.2.4.6.9	Otros Equipos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.5	Activos Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.5.1	Software	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.5.1.1	Software varios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.5.4	Licencias	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.5.9	Licencias Informaticas e Intelectuales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

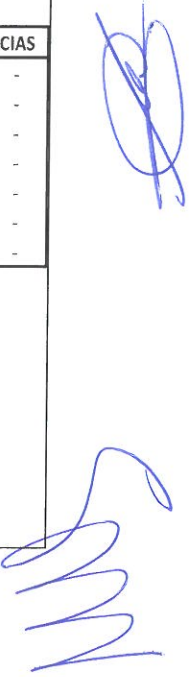
Conciliación Ingresos Presupuestarios-Contables Del ejercicio 2020.

 Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2020 (Cifras en pesos)			
1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$	9,506,455
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)		\$	9,506,455






PLAYAS DE ROSARITO		CONCILIACION CUENTAS DE INGRESOS 8.1		dic-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	\$ 1,526,045		Estimado + Modificaciones	\$ 11,032,500	-
8.1.3	3.- Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 1,617,500		Modificado Presupuestal	\$ 1,617,500	-
8.1.4	4.- Ley de Ingresos Devengada	\$ 9,506,455		Devengada	\$ 9,506,455	-
8.1.5	5.- Ley de Ingresos Recaudada	\$ 9,506,455		Recaudada	\$ 9,506,455	-
Reporte presupuestal						
REPORTES PRESUPUESTARIOS		IMPORTE				
1.-	Estimado	\$ 12,650,000				
2.-	Modificado	\$ 11,032,500				
3.-	Devengado	\$ 9,506,455				
4.-	Recaudado	\$ 9,506,455				

PLAYAS DE ROSARITO		CONCILIACION CUENTAS DE EGRESOS 8.2		dic-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	\$ 2,005,562		Modificado - Comprometido	\$ 2,005,562	-
8.2.3	Modificaciones al Presup. Aprobado	\$ 1,617,500		Modificado Ptal	\$ 1,617,500	-
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ -		Comprometido - Devengado	\$ -	-
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 552,041		Devengado - Ejercido	\$ 552,041	-
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ -		Ejercido - Pagado	\$ -	-
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 8,474,897		Pagado	\$ 8,474,897	-
Reporte de Egresos						
REPORTES PRESUPUESTARIOS		IMPORTE				
	Aprobado	\$ 12,650,000				
	Modificado	\$ 11,032,500				
	Comprometido	\$ 9,026,938				
	Devengado	\$ 9,026,938				
	Ejercido	\$ 8,474,897				
	Pagado	\$ 8,474,897				



Conciliación Egresos Presupuestarios-Contables Del Ejercicio 2020.

 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 Diciembre 2020 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos (presupuestarios)		\$ 9,026,938
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 34,541
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -	
Materiales y Suministros	\$ -	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 5,336.00	
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	\$29,205.20	
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)		\$ 19,555
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	\$19,555.16	
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)		\$ 9,011,952



Instituto Municipal del Deporte
de Playas de Rosarito, B. C.



Dirección

CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL

dic-20

DESCRIPCION	SALDO FINAL BALANZA		PRESUPUESTAL		DIFERENCIA
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	
4 Ingresos		\$9,506,455.44		9,506,455.44	\$0.00
4.1 Ingresos de Gestión		\$1,456,455.44		1,456,455.44	\$0.00
4.1.4 Derechos		\$1,090,026.66		1,090,026.66	\$0.00
4.1.4.3 Derechos por Prestación de		\$1,090,026.66		1,090,026.66	\$0.00
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes,		\$366,428.78		366,428.78	\$0.00
4.2 Participaciones, Aportaciones,		\$8,050,000.00		8,050,000.00	\$0.00
Transferencias, Asignaciones,					
Subsidios y Otras Ayudas		\$8,050,000.00		8,050,000.00	\$0.00
4.2.2 Transferencias, Asignaciones,		\$8,050,000.00		8,050,000.00	\$0.00
Subsidios y Otras Ayudas					
4.2.2.3 Subsidios y Subvenciones		\$8,050,000.00		8,050,000.00	\$0.00
5 Gastos y Otras Pérdidas	\$9,011,951.64		9,026,937.68		-\$14,986.04
5.1 Gastos de Funcionamiento	\$8,867,328.44		8,867,328.44		\$0.00
5.1.1 Servicios Personales	\$5,989,920.73		5,989,920.73		\$0.00
5.1.1.1 Remuneraciones al personal de	\$2,121,467.33		2,121,467.33		\$0.00
carácter permanente					
5.1.1.2 Remuneraciones al personal de	\$184,777.26		184,777.26		\$0.00
carácter transitorio					
5.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y	\$2,535,181.97		2,535,181.97		\$0.00
Especiales					
5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y	\$1,148,494.17		1,148,494.17		\$0.00
Económicas					
5.1.2 Materiales y Suministros	\$1,122,406.15		1,122,406.15		\$0.00
5.1.2.1 Materiales de Administración,	\$148,699.29		148,699.29		\$0.00
Emisión de Documentos y					
Artículos Oficiales					
5.1.2.2 Alimentos y Utensilios	\$97,330.57		97,330.57		\$0.00
5.1.2.4 Materiales y Art. De	\$644,955.74		644,955.74		\$0.00
construcción y de reparación					
5.1.2.5 Productos Químicos y	\$24,709.76		24,709.76		\$0.00
farmacéuticos y de laboratorio					
5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y	\$141,321.08		141,321.08		\$0.00
5.1.2.7 Vestuario, blancos, prendas de	\$37,095.20		37,095.20		\$0.00
protección y art. Deportivos					
5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y	\$28,294.51		28,294.51		\$0.00
Accesorios menores					
5.1.3 Servicios Generales	\$1,755,001.56		1,755,001.56		\$0.00
5.1.3.1 Servicios Básicos	\$1,123,346.65		1,123,346.65		\$0.00
5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento	\$26,680.59		26,680.59		\$0.00
5.1.3.3 Servicios Profesionales,	\$20,622.00		20,622.00		\$0.00
Científicos, y Técnicos y Otros					
5.1.3.4 Servicios Financieros,	\$39,837.86		39,837.86		\$0.00
Bancarios y Comerciales					
5.1.3.5 Servicios de Instalación,	\$414,429.98		414,429.98		\$0.00
Reparación, Mantenimiento y					
5.1.3.6 Servicios de Comunicación	\$0.00		-		\$0.00
Social y Publicidad					
5.1.3.7 Servicios de Traslado y Viáticos	\$1,936.78		1,936.78		\$0.00
5.1.3.8 Servicios Oficiales	\$2,300.00		2,300.00		\$0.00
5.1.3.9 Otros Servicios Generales	\$125,847.70		125,847.70		\$0.00
5.2 Transferencias Internas,	\$125,068.04		125,068.04		\$0.00
Asignaciones, Subsidios y Otras					
Ayudas					
5.2.4 Ayudas Sociales	\$125,068.04		125,068.04		\$0.00
5.2.4.1 Ayudas Sociales a Personas	\$125,068.04		125,068.04		\$0.00
5.5 Otros Gastos y Perdidas	\$19,555.16				\$19,555.16
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones,	\$19,555.16				\$19,555.16
Estimaciones de Activos					
Circulantes por perdidas o	\$19,555.16				\$19,555.16
5.1					
5.1.5.0.1 Equipo De Cómputo Y De			5,336.00		-\$5,336.00
5.6					
5.6.7.0.1 Herramientas Y Máquinas-			29,205.20		-\$29,205.20
TOTAL =	\$9,011,951.64	\$9,506,455.44	9,026,937.68	9,506,455.44	

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 incremento el subsidio en \$1,000,0000 pesos en referencia a la ejercicio anterior, para enfrentar a la problemática económico sanitaria derivada por la pandemia y 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, la problemática derivada de la 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 15%, 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	\$ 5,120,624
Demandas Laborales En Proceso de Resolución	\$ 919,438
Totales	\$ 6,040,062

NOTA 27.- PERSONALIDAD JURÍDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS:

1.1 PERSONALIDAD JURIDICA

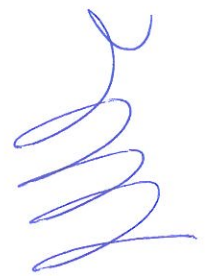
El Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito, B.C. (I.M.D.E.R.) tiene su inicio, mediante acuerdo de creación publicado el 11 de febrero de 2005, y entre en vigor al día siguiente de su publicación, el cual se crea el Organismo Público Descentralizado, el cual gozará de patrimonio y de personalidad 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 Diciembre de 2020

Hilda Araceli Brown Figueredo.

Director del Instituto Municipal Del Deporte de Playas de Rosarito.

Del 1 Enero al 31 de Diciembre 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

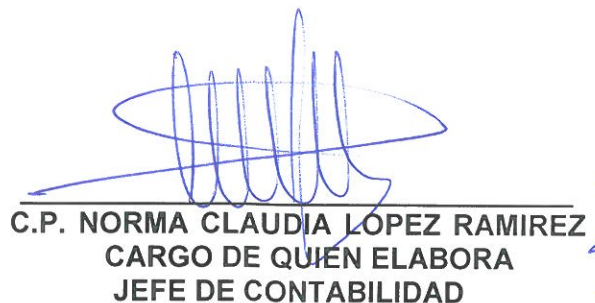
Las indemnizaciones que el Instituto deberá pagar a los servidores públicos que despida sin causa justificadas, afectaran los resultados de operación del año en que se determine el pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil al servicio de los Poderes del Estado, Municipios 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”.



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



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

