

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL  
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**A C T I V O**

**NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

Se integra de la siguiente manera:

<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 2,585,498</b>
--------------------------------	---------------------

Bancos		
Banamex Cta. # 471-689378	A)	555,241
Banamex Inversión	B)	2,030,257
Caja	C)	-
Caja Unidad Profesor Andrés Luna	C)	-
<b>Total</b>		<b>2,585,498</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) 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 cierre del mes, que no son depositados, mismos que se realizan al día siguiente hábil.

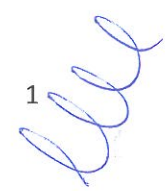
**NOTA 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:**

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>\$ 56,022</b>
---	------------------

Se integra de la siguiente manera:

Hugo Monroy Rubio	A)	12,579
Secretaria de Hacienda y Credito Publico	B)	-
INDE	C)	25,000
Roberto Mendoza Espinoza	D)	2,300
Guadalupe E. Cortez Martinez	E)	7,000
Guadalupe Blas Esquivel Sandoval	F)	4,000
Ramon Ferandez Aguilar	G)	5,143
<b>Total</b>		<b>56,022</b>



1  


A) 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., registros que están en revisión., Asimismo, por recargos y actualizaciones de pagos provisionales del impuesto sobre la renta de los ejercicios 2012 y 2016., los cuales se enviaron a revisión al Departamento Jurídico para su dictamen.

B) Represento un saldo de ISR pagado en exceso en el ejercicio 2019 en Secretaria de Hacienda y Crédito Público que ya se liquidó en la cuenta de Banamex correspondiente al IMDER.

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.

D) Representa un préstamo personal que se realizó al Jefe de Mantenimiento por urgencia familiar.

E) Representa un préstamo personal que se realizó al Jefe de Recursos Humanos por solventar gastos personales Urgentes.

F) Representa un préstamo personal que se realizó al Auxiliar de Mantenimiento General por solventar gastos personales Urgentes.

G) Representa un préstamo personal que se realizó al Velador por solventar gastos personales Urgentes.

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

<b>Derechos a Recibir Bienes y Servicios</b>	<b>\$0</b>
--	------------

Sin movimientos al cierre ejercicio 2021.

**NOTA 4.- ALMACEN:**

<b>ALMACEN</b>	<b>\$0</b>
----------------	------------

Movimientos entradas y salidas quedaron cancelados, al cierre del tercer trimestre del ejercicio 2021.

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

<b>Fideicomisos, mandatos y Análogos</b>	<b>\$0</b>
--	------------

Sin movimientos en el ejercicio 2021.

**NOTA 6.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO:**

<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	<b>\$0</b>
---	------------

Sin movimientos en el ejercicio 2021.

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

<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>\$0</b>
-------------------------	------------

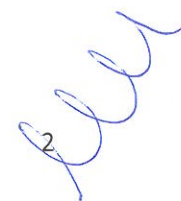
Sin movimientos en el ejercicio 2021.

**NOTA 8.- BIENES MUEBLES**

<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$431,461</b>
-----------------------	------------------

Se integra de la siguiente manera:

Equipo de Cómputo	( A )	103,683
Equipo de Transporte	( B )	158,217
Maq. Y Otros eq. Y herramientas	( C )	129,413
Equipo Aire Acondicionado	( D )	14,257
Aparatos deportivos	( E )	25,890
<b>Total</b>		<b>431,460</b>

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

Descripcion	Importe
CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE	\$ 6,032
CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE	\$ 8,250
NOTE BOOK SONY VAIO LAPTOP	\$ 9,000
ANTENAS AEREAS INTERNET	\$ 75,066
CPU, MONITOR, TECLADO Y MOUSE	\$ 5,336
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 103,684</b>

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

Concepto	Importe
NISSAN PICK UP 2008	158,217
<b>TOTAL</b>	<b>158,217</b>

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

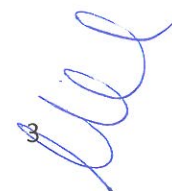
POWERED MIXER XR8600	\$ 6,291.00
MOTOBOMBA	\$ 5,203.00
MOTOBOMBA	\$ 12,000.00
BOMBA DE CALOR TIPO CALDERA UNIDAD ROSARITO	\$ 50,518.00
COMPRESOR	\$ 26,196.00
COMPRESOR 3.5 HP 50 LITROS CON MAGUERA KIT	\$ 5,659.00
GENERADOR PORTATIL BS 5000	\$ 16,358.00
ROTOMARTILLO 18 V BOSH	\$ 2,589.00
CAJA DE HERRAMIENTAS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

**D) Aire Acondicionados:**

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

**E) Aparatos Deportivos:**

Concepto	Importe
Caminadora	25,891
<b>Total</b>	<b>\$ 25,891</b>

**NOTA 9.- ACTIVOS INTANGIBLES.**

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

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Software 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>
--------------------------	--------------

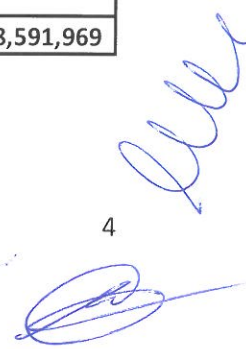
Sin movimientos en el ejercicio 2021.

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

<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 8,591,969</b>
--	---------------------

Las cuales de integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
<b>A Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 416,488</b>
Servicios Personales Por Pagar a Finiquito Ejercicio 2013 al 2016	\$ 370,971
Servicios Personales Por Pagar a Aguinaldo y Finiquito 2020 y 2021.	\$ 45,517
<b>B Proveedores Por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 7,026,885</b>
Proveedores Por Pagar a Corto Plazo Ejercicios 2013 al 2021	\$ 613,326.71
Comisión Estatal de Servicios Públicos de los Ejercicios 2015 al 2020	\$ 6,413,558
<b>C Contratistas por Obra Publica por Pagar a Corto Plazo Ejercicio 2013</b>	<b>\$ 225,763</b>
Promotora del desarrollo Urbano (Empastado Unidad Profesor Andres Luna)	\$ 225,763.00
<b>D Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (2011 al 2020)</b>	<b>\$ 922,833</b>
I.S.P.T. 2021	\$ 20,514.00
I.S.P.T. 2016	\$ 135,073.00
1.80% I.S.R.T.P.S	\$ 564,590.00
Retenciones de Honorarios	\$ 729.00
Retenciones de Sistema de Seguridad Social	\$ 17,889.33
Retenciones de Farmacia, Laboratorios y RX	\$ 11,333.76
Retenciones Pensiones	\$ 3,640.00
Cuotas Estatutarias	\$ 70,105.00
Provisiones Varias	\$ 98,958.55
<b>Suma de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 8,591,969</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>	<b>Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo</b>		
	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
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 370,971</b>	

	Concepto	Importe	Concepto
<b>A1</b>	<b>Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo</b>		
	Sueldos por pagar personal p	\$45,516.87	Sueldos y Finiquitos por Pagar ejercicio 2021
	Subtotal	\$45,516.87	
	<b>TOTAL A+A1</b>	<b>\$ 416,488</b>	

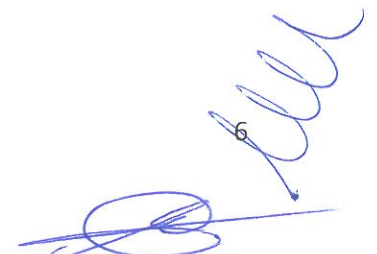
B.- Proveedores por pagar a corto plazo, se integra de la siguiente manera:

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 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	\$ 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 DE CV	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



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

PROVEEDOR	EJERCICIO	IMPORTE	DESCRIPCION
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 CV	2016	\$ 3,019	MATERIAL DE LIMPIEZA
RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	2016	\$ 1,190	TELÉFONO CELULAR
CABLEMAS TELECOMUNICACIONES SA DE CV	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	\$ 28,178	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 OPERACIONES	2018	\$ 6,309	SERVICIOS PROFESIONALES
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	2018	\$ 7,342	DEPOSITO NO IDENTIFICADO
ALBERCAS ABC DE TIJUANA S DE RL DE CV	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	2016-2021	\$ 22,001	RENTA COPIADORA
IGA DE TIJUANA, S.A. DE C.V.	2018-2020	\$ 13,132	TROFEOS Y MEDALLAS
MARCO ANTONIO ORENDI	2020	\$ 2,030	TRABAJO HERRERÍA
CESAR HUMBERTO DEL VALLE RUIZ	2021	\$ 43,442	MEDALLA Y NUMEROS PARA CARRERAS
QUICK MEDICINE SA DE CV	2021	\$ 261	MEDICAMENTO EMPLEADO
DINERO FÁCIL Y RÁPIDO S.A. DE C.V.	2020	\$ 235	PRESTAMOS EMPLEADOS
CONSTRUCTORA LEEOS ENSEDA SA DE CV	2020	\$ 53,650	REPARACION DE BAÑOS UNIDAD ROSARITO
ROSALVA PAOLA LIMON RIVERA	2021	\$ 10,559	CUEBETAS DE PINTURA ANDRES LUNA Y ROSARITO
LAURA JIAME ORTIZ	2020	\$ 10,350	UNIFORMES PARA ETAPA DE OLIMPIADA
JOSE LUIS SANTANA RAMIREZ	2021	\$ 2,781	SERVICIOS DE DENTALES
GERARDO CHIRINOS SAID	2021	\$ 20,610	CAMISetas DEL PLAN VACACIONAL
COMISIONES ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS	2015 al 2020	\$ 6,413,558	AGUA POTABLE DE DIFERENTES UNIDADES
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 7,026,885</b>	



**C.- Contratistas por pagar a corto plazo:**

	<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>	<b>Concepto</b>
<b>C</b>	Contratista por Pagar a Corto Plazo	225763	Convenio de Pago Celebrado 2018
	<b>TOTAL</b>	<b>225763</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:**

<b>D</b>	<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (2011 al 2021)</b>		<b>\$ 922,833</b>
	I.S.P.T. 2021	\$ 20,514.00	
	I.S.P.T. 2016	\$ 135,073.00	
	1.80% I.S.R.T.P.S	\$ 564,590.00	
	Retenciones de Honorarios	\$ 729.00	
	Retenciones de Sistema de Seguridad Social	\$ 17,889.33	
	Retenciones de Farmacia, Laboratorios y RX	\$ 11,333.76	
	Retenciones Pensiones	\$ 3,640.00	
	Cuotas Estaturarias	\$ 70,105.00	
	Provisiones Varias	\$ 98,958.55	

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, 591,968**

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

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

Sin movimientos en el ejercicio 2021.

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

<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>\$98,959</b>
----------------------------------	-----------------

Provisiones varias pendientes de liquidar, no proveedores.

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

<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>\$ 0</b>
------------------------------------	-------------

Sin movimientos en el ejercicio 2021.

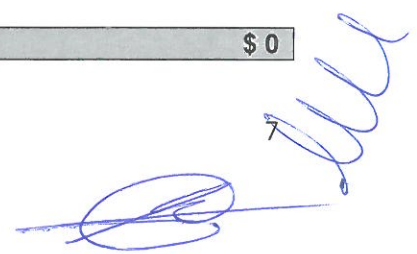
**NOTA 15.- CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

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

Sin movimientos en el ejercicio 2021.

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

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



Sin movimientos en el ejercicio 2021.

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

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

Sin movimientos en el ejercicio 2021.

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

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

Sin movimientos en el ejercicio 2021.

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

<b>Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>\$ -6,804,957</b>
--------------------------------------	----------------------

Se integra de la siguiente manera:

<b>Patrimonio Generado</b>		<b>-\$6,804,957</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
Resultado del Ejercicio	2019	\$327,363.00
Resultado del Ejercicio	2020	\$494,503.80
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>-\$961,528.00</b>
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:**

<b>Ingresos</b>	<b>1,998,960</b>
-----------------	------------------

Los cuales se integran de la siguiente manera:

<b>A</b>	<b>Ingresos de Gestión</b>		<b>\$1,015,964</b>
	Ingresos por Venta de Bienes, Prestaciones de Serv	\$1,015,964	
<b>B</b>	<b>Participaciones, subsidios, Transferencias, Asignaciones subsidios y Otras Ayudas</b>		<b>\$3,348,750</b>
	Subsidio	\$3,348,750	
	<b>Total</b>		<b>\$4,364,714</b>

**A-1.- Ingresos por la Venta de Bienes, Prestación de Servicios:** Se relacionan los rubros de concepto:

<b>7</b>	<b>Ingresos por la Venta de Bienes, Prestacion de Servicios</b>	
<b>71</b>	<b>Ingresos por la Venta de Bienes, Prestacion de Servicios</b>	<b>\$1,015,964</b>
7730501	PRODUCTOS FINANCIEROS	\$ 24,088
7730502	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT 7 UNIDAD PROFESOR ANDRES LUNA	\$ 3,250
7730503	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT SOCER UNIDAD PROFESOR ANDRES LUNA	\$ 69,304
7730507	INGRESOS RENTA CANCHA DE FUT 7 UNIDAD LEYES DE REFORMA	\$ 25,550
7730507	INGRESOS POR DE INSTALACIONES	\$ 88,700
7730510	INGRESOS VENTA DE HIDRATACION	\$ 57,678
7730513	DONATIVOS PARA APOYO DEL IMDER	\$ 12,200
7730514	INGRESOS RENTA DE CANCHA DEL CENTRO TENISTICO	\$ 27,840
7730515	INGRESOS RENTA DE CABALLERIZA DEL LIENZO CHARRO	\$ 3,500
7730517	INGRESOS CUOTAS CFR	\$ 206,590
7730518	INGRESOS PLAN VACACIONAL	\$ 13,500
7730520	INGRESOS ENTRADA ALBERCA ROSARITO	\$ 9,675
7730521	INGRESOS ENTRADA UNIDAD LEYES DE REFORMA	\$ 790
7730523	INGRESOS UNIDAD LOMAS DE CORONADO	\$ 4,700
7730525	ING ESTACIONAMIENTO UNI PROF ANDRES LUNA	\$ 284,426
7730527	INGRESOS CARRERAS ATLETICAS	\$ 6,500
7730536	INGRESOS ARRENDAMIENTOS DEL INMUEBLE CENTRO ACUATICO	\$ 177,673

**B.- Subsidio:** Corresponde a las Aportaciones recibidas del H. Ayuntamiento de Playas de Rosarito. Por un importe de:

<b>9</b>	<b>Tranferencias, Asignadas, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>\$3,348,750</b>
<b>94</b>	<b>Subsidio y Subvenciones</b>	
9410501	Aportacion del Subsidio Municipal	\$3,348,750

9 *[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

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

<b>Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>\$3,415,790</b>
--------------------------------	--------------------

Se integra de las siguientes partidas:

Servicios Personales	\$ 2,121,410
Materiales y Suministros	\$ 283,802
Servicios Generales	\$ 931,122
Ayudas Sociales	\$ 75,081
Estimaciones, Depresiones, Deterioro	\$ 4,375
<b>TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 3,415,790</b>

**Servicios Personales:** Son los importes pagados al personal durante el ejercicio fiscal 2021, como a continuación se relaciona:

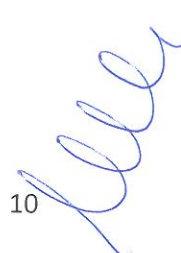
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 989,527
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$ 88,886
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 560,584
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 482,413
<b>Servicios Personales</b>	<b>\$ 2,121,410</b>

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

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y A	\$ 25,673
Alimentos y Utensilios	\$ 49,713
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 117,341
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 14,037
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 24,312
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Dep	\$ 50,631
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 2,095
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>\$ 283,802</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	\$ 482,988
Servicios de Arrendamiento	\$ 11,682
Servicios Profesionales, Científicos, y Técnicos y Otros Se	\$ 9,712
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 11,606
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Cor	\$ 76,618
Servicios Oficiales	\$ 1,500
Otros Servicios Generales	\$ 337,015
<b>Servicios Generales</b>	<b>\$ 931,122</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	\$ 75,081
<b>Transferencias Internas, Asignaciones, Subsidios y Otras</b>	<b>\$ 75,081</b>

**Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones, Provisiones,** Este importe representa el saldo de los bienes muebles adquiridos durante este ejercicio fiscal 2018, 2019 y 2021.

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros:	
Estimaciones, Depreciaciones	\$ 4,375
<b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros</b>	<b>\$ 4,375</b>

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

<b>Resultados del ejercicio: (Ahorro/Desahorro) oficina Central</b>	<b>\$ 948,924</b>
---	-------------------

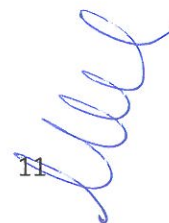
Representa el importe de la utilidad obtenida del ejercicio del 1 de enero al 30 de Junio de 2021.

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

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

<b>Modificaciones al Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$-961,527</b>
---	-------------------

<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>- 961,527</b>
Rectificacion de Resultados Anteriores	-
2016	7,908
2017	28,720
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>- 918,899</b>
Rectificacion de Resultados Anteriores	-
2017	601,665
2018	317,235
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>-\$6,000</b>
Rectificacion de Resultados Anteriores	-
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	2021	2020
Caja y Bancos	\$ 2,585,498	\$ 2,206,995

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

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

Descripción	2021	2020	Adquisiciones, Bajas y/o reclasificaciones
Equipo de Difusión	\$ -	\$ -	\$ -
Equipo de Cómputo	\$ 103,683	\$ 132,451	\$ (28,768.27)
Equipo de Transporte	\$ 158,217	\$ 158,217	\$ -
Mobiliarios de Oficinas y Estanterías	\$ -	\$ 12,116	\$ (12,116.00)
Maquinarias y Otros Equipos y Herra.	\$ 129,414	\$ 132,618	\$ (3,204.47)
Otros Mobiliarios y equipos de Admon	\$ -	\$ 2,599	\$ (2,599.00)
Mobiliarios y Equipos Educacional y	\$ -	\$ 2,750	\$ (2,750.00)
Aires Acondicionados	\$ 14,257	\$ 14,257	\$ -
Aparatos Deportivos	\$ 25,891	\$ 25,891	\$ -
<b>Totales</b>	<b>\$ 431,461</b>	<b>\$ 480,899</b>	<b>\$ (49,437.74)</b>

**NOTA 25 B.- BIENES INMUEBLES Y MUEBLES:**

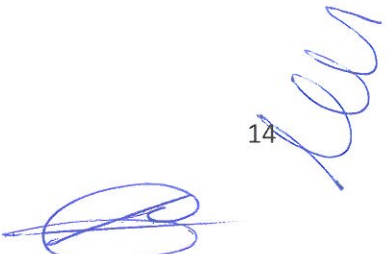
**CONCILIACIÓN DE BIENES MUEBLES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021**

INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.  
CONCILIACIÓN DE BIENES MUEBLES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

Cuenta	Descripción	CONTABILIDAD				ALMACEN	Diferencias
		DEBE	BAJAS	HABER	COMPRAS 2021		
1.2.4	Bienes Muebles	\$ 480,899.00	\$ 49,438.00	\$ 431,461.00	\$ 49,438.00	\$ -	\$ 49,438.00
				(Haber - Bajas)	(Debe - Haber)		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración				\$ -		\$ -
1.2.4.1.1	Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 12,117.00	\$ 12,117.00	\$ -	\$ 12,117.00	\$ -	\$ 12,117.00
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.1.3	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De I	\$ 132,450.00	\$ 28,768.00	\$ 103,682.00	\$ 28,768.00	\$ -	\$ 28,768.00
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administrac	\$ 2,599.00	\$ 2,599.00	\$ -	\$ 2,599.00	\$ -	\$ 2,599.00
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativ	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.2.1	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	\$ 25,891.00	\$ -	\$ 25,891.00	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.2.3	Cameras Fotograficas Y De Video	\$ 2,750.00	\$ 2,750.00	\$ -	\$ 2,750.00	\$ -	\$ 2,750.00
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Rec	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico y de Laborat	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
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	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.4.1	Automoviles y Equipos Terrestres	\$ 158,217.00	\$ -	\$ 158,217.00	\$ -	\$ -	\$ -
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 Acondicionad	\$ 14,257.00	\$ -	\$ 14,257.00	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.6.5	Equipo De Comunicación Y Telecomunicac	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.6.6	Eq. De Generacion Electrica, Aparatos Y A	\$ 129,414.00	\$ -	\$ 129,414.00	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.6.7	Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 3,204.00	\$ 3,204.00	\$ -	\$ 3,204.00	\$ -	\$ 3,204.00
1.2.4.6.9	Otros Equipos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valic	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.5	Activos Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.5.1	Software	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.5.1.1	Software varios	\$ 22,755.00	\$ -	\$ 22,755.00	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.5.4	Licencias	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.5.9	Licencias Informaticas e Intelectuales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

## Conciliación Ingresos Presupuestarios-Contables Del ejercicio 2021.

 <b>Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito</b> <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio 2021</b> <b>(Cifras en pesos)</b> 	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 4,364,714</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b> <b>Suma (2.1 al 2.6)</b>	<b>\$ -</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</b> <b>Suma (3.1 al 3.3)</b>	<b>\$ -</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>\$ 4,364,714</b>





CONCILIACION CUENTAS DE INGRESOS 8.1



JUNIO 2021

Balanza

CTA	BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE	ACREEDOR
8.1.1	1.- Ley de Ingresos Estimada	\$ 11,367,480	
8.1.2	2.- Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 10,684,123	
8.1.3	3.- Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 683,357	
8.1.4	4.- Ley de Ingresos Devengada	\$ 4,364,714	
8.1.5	5.- Ley de Ingresos Recaudada	\$ 4,364,714	

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 11,367,480	-
Estimado + Modificaciones	\$ 10,684,123	0
Modificado Presupuestal	\$ 683,357	0
Devengada	\$ 4,364,714	-
Recaudada	\$ 4,364,714	-

Reporte presupuesta

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
1.- Estimado	\$ 11,367,480
2.- Modificado	\$ 10,684,123
3.- Devengado	\$ 4,364,714
4.- Recaudado	\$ 4,364,714



CONCILIACION CUENTAS DE EGRESOS 8.2



JUNIO 2021

Balanza



CTA	BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE	ACREEDOR
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 11,367,480	
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 7,272,708	
8.2.3	Modificaciones al Presup. Aprobado	\$ 683,357	
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ -	
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 224,918	
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ -	
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 3,186,497	

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$11,367,480	-
Modificado - Comprometido	\$ 7,272,708	-
Modificado Ptal	\$ 683,357	0.00
Comprometido - Devengado	\$ -	-
Devengado - Ejercido	\$ 224,918	-
Ejercido - Pagado	\$ -	-
Pagado	\$ 3,186,497	-

Reporte de Egresos

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$ 11,367,480
Modificado	\$ 10,684,123
Comprometido	\$ 3,411,414
Devengado	\$ 3,411,414
Ejercido	\$ 3,186,497
Pagado	\$ 3,186,497

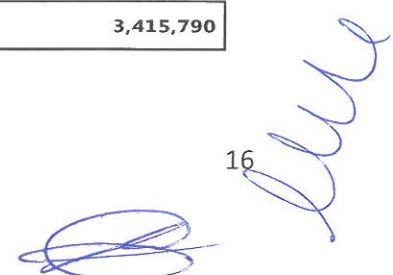
## Conciliación Egresos Presupuestarios-Contables Del Ejercicio 2021.

		<b>Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito</b> <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b> <b>Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio 2021</b> <b>(Cifras en pesos)</b>			
<b>1. Total de Egresos (presupuestarios)</b>		\$		<b>3,411,414</b>	

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>					
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$	-			
Materiales y Suministros	\$	-			
Mobiliario y Equipo de Administración	\$	-			
Mobiliario y Equipo Educativo 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	\$	-			

<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>Suma (3.1 al 3.7)</b>		\$		<b>4,375</b>	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	\$	4,375.32					
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	\$	-					

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		\$		<b>3,415,790</b>	
---	--	----	--	------------------	--

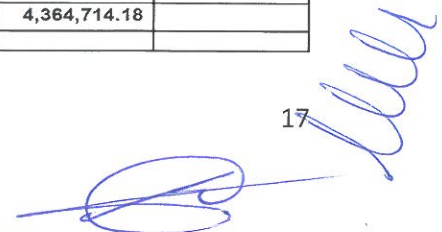





**Instituto Municipal del Deporte  
de Playas de Rosarito, B. C.**

**Dirección**
**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL JUNIO 2021**

DESCRIPCION	SALDO FINAL BALANZA		PRESUPUESTAL		DIFERENCIA
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	
4 Ingresos		\$4,364,714.18		4,364,714.18	\$0.00
4.1 Ingresos de Gestión		\$1,015,964.18		1,015,964.18	\$0.00
4.1.4 Derechos		\$0.00		-	\$0.00
4.1.4.3 Derechos por Prestación de		\$0.00		-	\$0.00
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes,		\$1,015,964.18		1,015,964.18	\$0.00
4.2 Participaciones, Aportaciones,					
Transferencias, Asignaciones,		\$3,348,750.00		3,348,750.00	\$0.00
Subsidios y Otras Ayudas					
4.2.2 Transferencias, Asignaciones,		\$3,348,750.00		3,348,750.00	\$0.00
Subsidios y Otras Ayudas					
4.2.2.3 Subsidios y Subvenciones		\$3,348,750.00		3,348,750.00	\$0.00
5 Gastos y Otras Pérdidas	\$3,415,789.71		3,411,414.39		\$4,375.32
5.1 Gastos de Funcionamiento	\$3,336,333.29		3,336,333.29		\$0.00
5.1.1 Servicios Personales	\$2,121,410.16		2,121,410.16		\$0.00
5.1.1.1 Remuneraciones al personal de	\$989,526.60		989,526.60		\$0.00
carácter permanente					
5.1.1.2 Remuneraciones al personal de	\$88,885.92		88,885.92		\$0.00
carácter transitorio					
5.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y	\$560,584.36		560,584.36		\$0.00
Especiales					
5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y	\$482,413.28		482,413.28		\$0.00
Económicas					
5.1.2 Materiales y Suministros	\$283,801.60		283,801.60		\$0.00
5.1.2.1 Materiales de Administración,	\$25,672.59		25,672.59		\$0.00
Emisión de Documentos y					
Artículos Oficiales					
5.1.2.2 Alimentos y Utensilios	\$49,712.89		49,712.89		\$0.00
5.1.2.4 Materiales y Art. De	\$117,341.34		117,341.34		\$0.00
construcción y de reparación					
5.1.2.5 Productos Químicos y	\$14,036.95		14,036.95		\$0.00
farmacéuticos y de laboratorio					
5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y	\$24,311.73		24,311.73		\$0.00
5.1.2.7 Vestuario, blancos, prendas de	\$50,631.40		50,631.40		\$0.00
protección y art. Deportivos					
5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y	\$2,094.70		2,094.70		\$0.00
Accesorios menores					
5.1.3 Servicios Generales	\$931,121.53		931,121.53		\$0.00
5.1.3.1 Servicios Básicos	\$482,988.47		482,988.47		\$0.00
5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento	\$11,681.93		11,681.93		\$0.00
5.1.3.3 Servicios Profesionales,	\$9,712.40		9,712.40		\$0.00
Científicos, y Técnicos y Otros					
5.1.3.4 Servicios Financieros,	11,605.50		11,605.50		\$0.00
Bancarios y Comerciales					
5.1.3.5 Servicios de Instalación,	\$76,618.23		76,618.23		\$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	\$0.00		-		\$0.00
5.1.3.8 Servicios Oficiales	\$1,500.00		1,500.00		\$0.00
5.1.3.9 Otros Servicios Generales	\$337,015.00		337,015.00		\$0.00
5.2 Transferencias Internas,					
Asignaciones, Subsidios y Otras	\$75,081.10		75,081.10		\$0.00
Ayudas					
5.2.4 Ayudas Sociales	\$75,081.10		75,081.10		\$0.00
5.2.4.1 Ayudas Sociales a Personas	\$75,081.10		75,081.10		\$0.00
5.5 Otros Gastos y Pérdidas	\$4,375.32				\$4,375.32
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones,	\$4,375.32				\$4,375.32
5.5.1.1 Estimaciones de Activos	\$4,375.32				\$4,375.32
Circulantes por pérdidas o					
5.1					
5.1.5.0.1 Equipo De Cómputo Y De			-		\$0.00
5.6					
5.6.7.0.1 Herramientas Y Máquinas-			-		\$0.00
TOTAL =	\$3,415,789.71	\$4,364,714.18	3,411,414.39	4,364,714.18	



## **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, en el Ejercicio 2021 se le disminuyó el subsidio en \$1,352,500 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 2020 a la fecha lo cual no obligara a reevaluar la situación y el IMDER probablemente tendrá que ajustarse a un recorte de presupuesto anual.

### **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	\$ 5,832,059
Demandas Laborales En Proceso de Resolución	\$ 785,987
<b>Totales</b>	<b>\$ 6,618,046</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 30 de Junio de 2021

Hilda Araceli Brown Figueredo.

### **Director del Instituto Municipal Del Deporte de Playas de Rosarito.**

Del 1enero al 30 de Junio de 2021

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**

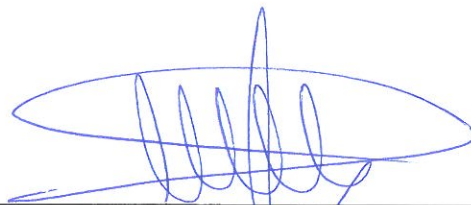
Las indemnizaciones que el Instituto deberá pagar a los servidores públicos que despidan sin causa justificadas, afectarán los resultados de operación del año en que se determine el pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil al servicio de los Poderes del Estado, Municipios 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 GUITIERREZ TINOCO  
DE QUIEN AUTORIZA  
DIRECTOR DEL IMDER**



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

