













|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   |   |  |   |   |
|   |  |  |  |  |
|   |  |  Informe de Pasivos Contingentes |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| El Instituto del Deporte por el periodo de Enero a Junio del 2016, no cuenta con Pasivos Contingentes Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   |   |   |  |  |   |   |   |   |
| L.E.F. Minerva Reyes Bello |  |  | C.P. Verónica Aragón Lima |
| Dirección General |  |  | Jefatura de Administración y Finanzas |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Notas a los Estados Financieros

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **a) NOTAS DE DESGLOSE** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **I)** | **Notas al Estado de Situación Financiera** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Activo** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Efectivo y Equivalentes, Bancos** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| El rubro de bancos se encuentra integrada por 6 cuentas bancarias, una empleada para gastos de operación, otra para pago de nómina y becas, una más para ingresos y gastos del Centro Regional de Alto Rendimiento, y tress cuentas de recurso federal ante la Comisión Nacional del Deporte para operar los programas que se acuerdan mediante convenio con tal instancia. |
|  |
| **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** |
|  |  |  |  |  |
| Deudores Diversos |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| El monto de $395,216 se compone por deudores bajo el concepto de gastos de operación y apoyos otorgados a deportistas e instancias deportivas, los cuales serán recuperados en los próximos tres meses. |
| **Bienes Inmuebles:** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| El valor del inmueble propiedad del Instituto del Deporte tiene un valor de $4'560,940, y corresponde al inmueble que ocupan las oficinas de la dependencia |
| **Bienes Muebles:** |  |  |  |  |  |  |
| Este rubro está compuesto de la siguiente forma |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Descripción** | **Importe** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Equipo de Computo |  913,428  |  |  |  |  |
|  | Equipo Deportivo |  4,983,738  |  |  |  |  |
|  | Equipo Médico |  414,270  |  |  |  |  |
|  | Equipo de Audio |  158,975  |  |  |  |  |
|  | Mobiliario y Equipo |  312,140  |  |  |  |  |
|  | Mobiliario y Equipo de Villas |  556,807  |  |  |  |  |
|  | Equipo de Transporte |  1,397,233  |  |  |  |  |
|  | Mobiliario y Equipo de Logística |  40,430  |  |  |  |  |
|  | Maquinaria Industrial |  126,672  |  |  |  |  |
|  | Equipo de Trabajo |  40,387  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Pasivo** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Proveedores: |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| El rubro de proveedores está compuesto por los conceptos de compra de uniformes oficiales, traslado de selectivos y uniformes deportivos, los cuales ascienden a la cantidad de $72,950 y serán pagados a más tardar en el mes de agosto de 2016. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Acreedores Diversos: |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| El rubro de acreedores está compuesto por los conceptos de deducción del 5% al Millar, asi como gastos a reembolsar a personal del IDET, estos serán liquidados el mes de agosto de 2016 y ascienden a un monto de $15,833. |
|  |
| Impuestos por pagar: |  -26,628 |  |  |  |  |
| **II)** | **Notas al Estado de Actividades** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ingresos de Gestión** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Participaciones Estatales | 8,381,425 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Corresponde al monto recibido por parte de la Secretaría de Finanzas al mes de diciembre del presente año. |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Derechos |  | 72,381 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Corresponde a los ingresos por el uso de instalaciones del Centro Regional de Alto Rendimiento. |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Gastos y Otras Pérdidas:** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Servicios Personales |  | 5,040,457  |  |  |  |
| Materiales y Suministros |  | 890,051  |  |  |  |
| Servicios Generales |  | 2,009,294  |  |  |  |
| Transferencias |  | 1,344,397 |  |  |  |
|  | Ayudas Sociales a Personas | 525,575 |  |  |  |  |
|  | Becas y Otras Ayudas para Capacitación | 794,350 |  |  |  |  |
|  | Ayudas sociales a instituciones | 24,472 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Se otorgan apoyo económico a deportistas destacados y asociaciones deportivas, así como becas a deportistas cuyos resultados en Olimpiada Nacional son satisfactorios y puedan continuar con su desarrollo deportivo. |
|  |
| **III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Las variaciones en la Hacienda Pública se deben al resultado del ejercicio, así como de ejercicios anteriores |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **IV)** | **Notas al Estado de Flujos de Efectivo**  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Efectivo y equivalentes |  |  |  |  |  |
|  | El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue: |  |
|  |  |  | 2016 | 2015 |  |  |  |
|  | Efectivo en Bancos/Tesorería | 1,124,203 | 263,987 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  | 2016 | 2015 |  |  |  |
|  | Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios  |  13,007 | 249,223 |  |  |  |
|  | *Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.* |  |  |  |  |
|  | Depreciación |  |  |  |  |
|  | Amortización |  |  |  |  |
|  | Incrementos en las provisiones |  |  |  |  |
|  | Incremento en inversiones producido por revaluación |  |  |  |  |
|  | Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo |  |  |  |  |
|  | Incremento en cuentas por cobrar |  |  |  |  |  |
|  | Partidas extraordinarias |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **V)** | **Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables** |  |
|  |

|  |
| --- |
| **INSTITUTO DEL DEPORTE DE TLAXCALA** |
| **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables** |
| **Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2016** |
| **(Cifras en pesos)** |
| **1. Ingresos Presupuestarios** |   | **9,297,206** |
|   |   |   |
| **2. Más ingresos contables no presupuestarios** |   | 0 |
|   | Incremento por variación de inventarios | 0 |   |
|   | Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 |   |
|   | Disminución del exceso de provisiones | 0 |   |
|   | Otros ingresos y beneficios varios | 0 |   |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0 |   |
|   |   |   |
| **3. Menos ingresos presupuestarios no contables** |   | 0 |
|   | Productos de capital | 0 |   |
|   | Aprovechamientos capital | 0 |   |
|   | Ingresos derivados de financiamientos | 0 |   |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0 |   |
|   |   |   |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) |   | **9,297,206** |

 |

|  |
| --- |
|  **INSTITUTO DEL DEPORTE DE TLAXCALA** |
|  **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** |
|  **Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2016** |
|  **(Cifras en pesos)** |
| **1. Total de egresos (presupuestarios)** |  |  **9,284,199** |
|   |   |   |
| **2. Menos egresos presupuestarios no contables** |  | **0** |  |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 0 |  |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0 |  |
| Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio | 0 |  |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 0 |  |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |  |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 |  |
| Activos biológicos | 0 |  |
| Bienes inmuebles | 0 |  |
| Activos Intangibles | 0 |  |
| Obra pública en Bienes Propios | 0 |  |
| Acciones y Participaciones de Capital | 0 |  |
| Compra de títulos y valores | 0 |  |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0 |  |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0 |  |
| Amortización de la Deuda Pública | 0 |  |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |  |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0 |  |
|   |   |   |
| **3. Más Gasto Contables No Presupuestales** |  | **0** |  |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 0 |  |
| Provisiones | 0 |  |
| Disminución de inventarios | 0 |  |
| Aumento por insuficiencia de estimciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 |  |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0 |  |
| Otros gastos | 0 |  |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 |  |
|   |   |   |
| **4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)** |  |  **9,284,199** |  |

 |  |
|  **b)** **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| No aplica |  |
| **c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Introducción** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | A continuación, se explicará de forma breve las características del Instituto del Deporte en este ejercicio 2016, bajo las cuales ha operado. |  |
| **Panorama Económico y Financiero** |  |  |  |  |  |
|  | El techo presupuestal 2016, ha sufrido una disminución del 5%, se ha realizado una administración austera para el mejor aprovechamiento del mismo y cumplir con las metas establecidas. |  |
|  |  |  |
| **Autorización e Historia** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| a) | Fecha de creación del ente: 14 de diciembre de 2005 |  |
| b) | Principales cambios en su estructura: Al inicio de esta Administración se anulan las subdirecciones en la dependencia como se venían manejando, siendo ahora Jefaturas de Departamento, se ha reducido la plantilla de personal al necesario. |  |
|  |  |  |
| **Organización y Objeto Social** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| a) | Objeto social: Educación y Deporte |  |  |  |  |  |
| b) | Principal actividad: Promoción y práctica deportiva |  |  |
| c) | Ejercicio fiscal: 2016 |  |  |
| d) | Régimen jurídico: Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y Patrimonio Propio. |  |  |
| e) | Consideraciones fiscales del ente: Está obligado a retener I.S.R. |  |  |
| f) | Estructura organizacional básica: Dirección General, Jefatura de Administración y Finanzas y Jefatura de Cultura Física y Deporte |  |
|  |  |  |
| **Bases de preparación de los Estados Financieros** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Se ha observado la normatividad emitida por la CONAC para la elaboración de la Cuenta Pública Armonizada |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Políticas de Contabilidad Significativa** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Se cancelan deudores diversos, quienes entregaron al 30 de junio, entregando la comprobación respectiva o realizaron el reintegro correspondiente |  |
| **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| No aplica |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Reporte Analítico del Activo** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Actualmente el patrimonio de la entidad asciende a la cantidad de $ 14'919,970 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Fideicomisos, mandatos y Análogos** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| No aplica |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Reporte de la recaudación** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Los ingresos de 2015 fueron superiores a los de 2016, debido al recorte presupuestal antes mencionado.  |  |
| Al mes de junio se han recibido recursos de programas por parte de CONADE por la cantidad de $843,400 para el pago de entrenadores de alto rendimiento |  |
|  |  |
|  |  |
| **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| La entidad no cuenta con deuda pública. |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Calificaciones otorgadas.** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| No aplica |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Proceso de Mejora** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Se continuará con la política de austeridad administrativa, para ofrecer mejor atención a los deportistas y figuras relacionadas con el mismo. |  |
| Se buscarán nuevas alternativas para la captación de recursos económicos o en especie que apoyen la realización de eventos masivos. |  |
|  |  |
|  |  |
| **Partes relacionadas.** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| El Instituto del Deporte por el periodo de enero a junio de 2016 no ha realizado operaciones con Partes Relacionadas |  |
|  |  |
|  |  |
| Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| L.E.F. MINERVA REYES BELLO |
| DIRECCION GENERAL |

 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |
| --- |
| C.P. VERONICA ARAGON LIMA |
| JEFATURA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS |

 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |