













|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | |  | |  | |
|  |  |  | | | | |  |  |
|  |  | Informe de Pasivos Contingentes | | | | |  |  |
|  |  |  | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| No aplica | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | | |  |  | Encargada de la 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 5 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 dos 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 $296,546 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, los cuales ascienden a la cantidad de $10,056 y serán pagados a más tardar en el mes de junio de 2016. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
| Acreedores Diversos: | |  | |  | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
| El rubro de acreedores está compuesto por los conceptos de deducción del 5% al Millar, y lo correspondiente al sindicato 7 de mayo, estos serán liquidados el mes de junio de 2016 y ascienden a un monto de $17,780. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Impuestos por pagar: | | -3,379 | |  | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
| **II)** | **Notas al Estado de Actividades** |  | |  | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
| **Ingresos de Gestión** | |  | |  | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
| Participaciones Estatales | | 4,207,000 | |  | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
|  | Corresponde al monto recibido por parte de la Secretaría de Finanzas al mes de diciembre del presente año. | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
| Derechos | | |  | | 22,425 | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
|  | Corresponde a los ingresos por el uso de instalaciones del Centro Regional de Alto Rendimiento. | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  |  | |  | | | | | | | |  | |  | |
| **Gastos y Otras Pérdidas:** | |  |  | | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  |  | |  | | | | | | | |  | |  | |
| Servicios Personales | |  | 2,128,633 | | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
| Materiales y Suministros | |  | 356,265 | | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
| Servicios Generales | |  | 1,046,415 | | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
| Transferencias | |  | 485,039 | | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
|  | Ayudas Sociales a Personas | 109,289 |  | | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
|  | Becas y Otras Ayudas para Capacitación | 375,750 |  | | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  |  | |  | | | | | | | |  | |  | |
| 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 | | | | | | 262,333 | | 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 | | 213,073 | | | | | 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 31 de marzo de 2016** | | | | | **(Cifras en pesos)** | | | | | **1. Ingresos Presupuestarios** | |  | **4,229,425** | |  | |  |  | | **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) | |  | **4,229,425** | | | |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **INSTITUTO DEL DEPORTE DE TLAXCALA** | | | | | | **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** | | | | | | **Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2016** | | | | | | **(Cifras en pesos)** | | | | | | **1. Total de egresos (presupuestarios)** | |  | **4,016,352** | | |  |  |  | | | | **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)** | |  | **4,016,352** |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | |
| **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 31 de marzo 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 $ 14'086,933 | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | |  | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
| **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 marzo no se han recibido recursos de programas por parte de CONADE. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| **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.** | |  | |  | | | |  | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
| No aplica | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| 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 | | ENCARGADA DE LA JEFATURA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS | | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | | | | | | | | | |  | |