













|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | |  | |  | |
|  |  |  | | | | |  |  |
|  |  | Informe de Pasivos Contingentes | | | | |  |  |
|  |  |  | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| El Instituto del Deporte por el periodo de 01 Enero al 30 de Septiembre del 2018, 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. Alfredo Lemus Saldaña | | |  |  | C.P. María del Rocío Grande Muñoz | | | |
| Dirección General | | |  |  | Departamento 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 3 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 de Tetla. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Deudores Diversos | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Al mes de Septiembre se cuenta con un saldo de $266,167.00 monto que en un mes se recuperará la comprobación respectiva o se hará el reintegro del mismo. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **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 | 5,009,807 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Equipo Médico | 414,270 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Equipo de Audio | 158,975 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Mobiliario y Equipo | 320,932 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Mobiliario y Equipo de Villas | 556,807 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Equipo de Transporte | 1,799,229 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Mobiliario y Equipo de Logística | 40,430 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Maquinaria Industrial | 133,047 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Equipo de Trabajo | 40,387 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| **Pasivo** | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Proveedores: | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Al mes de Septiembre existe un saldo de $ 934,638.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Acreedores Diversos: | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Al mes de septiembre el saldo es de $8,042, los cuales serán pagados dentro de los siguientes tres meses. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Impuestos por pagar: | | 105,265 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
| **II)** | **Notas al Estado de Actividades** |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| **Ingresos de Gestión** | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Participaciones Estatales | | 15.356,940 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  | Corresponde al monto recibido por parte de la Secretaría de Finanzas al mes de septiembre del presente año. | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Productos | | |  | | 5,808 | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  | Corresponde a los intereses ganados por las cuentas productivas para el manejo de recursos federales. | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  |  | |  | | | | | |  | |  | |
| **Gastos y Otras Pérdidas:** | |  |  | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  |  | |  | | | | | |  | |  | |
| Servicios Personales | |  | 6,256,850 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Materiales y Suministros | |  | 1,663,428 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Servicios Generales | |  | 5,409,021 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Transferencias | |  | 1,501,957 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Ayudas Sociales a Personas | 734,957 |  | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Becas y Otras Ayudas para Capacitación | 767,000 |  | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  |  | |  | | | | | |  | |  | |
| Se otorgan apoyo económico a deportistas destacados y asociaciones deportivas, así como becas a deportistas cuyos resultados en Olimpiada Nacional y Paralimpiada, 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: | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  |  | |  | | | | 2018 | | 2017 | | |  | |  | |  | |
|  | Efectivo en Bancos/Tesorería | | | | | | 1,851,734 | | | | 278,147 |  | |  | |  | |
|  |  | |  | | | |  | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | |  | | | |  | |  | | |  | |  | |  | |
| 3 Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | 2018 | | 2017 | | | |  | |  | |  | |
|  | Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | | 948,397 | | | | | 46,281 | | | |  | |  | |  | |
|  | *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 septiembre de 2018** | | | | | | **(Cifras en pesos)** | | | | | | **1. Ingresos Presupuestarios** | |  | **15,773,845** | | |  | |  |  | | | **2. Más ingresos contables no presupuestarios** | | 5,808 | | | |  | 2.1 Ingresos Financieros | 0 | | | |  | 2.2 Incremento por variación de inventarios | 0 | | | |  | 2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | | | |  | 2.4 Disminución del exceso de provisiones | 0 | | | |  | 2.5 Otros ingresos y Beneficios Varios | 5,808 | | | | 2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios | | 0 | | | |  | |  | |  | | **3. Menos ingresos presupuestarios no contables** | | 0 | | | |  | 3.1 Aprovechamientos patrimoniales | 0 | | | |  | 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos |  | | | |  | 3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0 | | | |  | |  |  | | | 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | |  | **15,779,653** | | | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **INSTITUTO DEL DEPORTE DE TLAXCALA** | | | | | **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** | | | | | **Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018** | | | | | **(Cifras en pesos)** | | | | | **1. Total de egresos (presupuestarios)** | |  | **14,831,256** | | |  |  |  | | | **2. Menos egresos presupuestarios no contables** | | **0** | | | 2.1 Materias primas y materiales de producción y comercialización | | 0 | | | 2.2 Materiales y suministros | | 0 | | | 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | | 0 | | | 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | | 0 | | | 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio | | 0 | | | 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | | 0 | | | 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | | 0 | | | 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | 0 | | | 2.9 Activos biológicos | | 0 | | | 2.10 Bienes inmuebles | | 0 | | | 2.11 Activos Intangibles | | 0 | | | 2.12 Obra pública en bienes de dominio publico | | 0 | | | 2.13 Obra pública en Bienes Propios | | 0 | | | 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | | 0 | | | 2.15 Compra de títulos y valores | | 0 | | | 2.16 Concesión de préstamos | | 0 | | | 2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | | 0 | | | 2.17 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | | 0 | | | 2.19 Amortización de la Deuda Pública | | 0 | | | 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | | 0 | | | 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | | 0 | | |  |  |  | | | **3. Más Gasto Contables No Presupuestales** | | **0** | | | 3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | | 0 | | | 3.2 Provisiones | | 0 | | | 3.3 Disminución de inventarios | | 0 | | | 3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | | 0 | | | 3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones | | 0 | | |  | |  | |  | | | **4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)** | | **14,831,256** | | | | | | | | | | | | | |  | | | | |
| Se emplean cuentas de orden presupuestal para la identificación y afectación de los momentos contables del presupuesto manejando por la dependencia. | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| **c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA** | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| **Introducción** | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  | A continuación, se explicará de forma breve las características del Instituto del Deporte en este ejercicio 2018, bajo las cuales ha operado. | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| **Panorama Económico y Financiero** | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | El techo presupuestal 2018, es el mismo de 2017, no sufrió modificación alguna. | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| **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: 2018 | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
| 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, Jefatura de Desarrollo del 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 | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario** | | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| El Instituto del Deporte no maneja operaciones en moneda extranjera. | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| **Reporte Analítico del Activo** | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Las adquisiciones realizadas son necesarias para la operatividad de la entidad, eficientando las funciones del personal que lo emplea. | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
| Actualmente el patrimonio de la entidad asciende a la cantidad de $15,059,743 | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| **Fideicomisos, mandatos y Análogos** | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| El Instituto del Deporte de Tlaxcala no maneja fideicomisos, mandatos y análogos | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
| **Reporte de la recaudación** | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Los ingresos estatales de 2018 están siendo inferiores a los de 2017. | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.** | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| La entidad no cuenta con deuda pública. | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| **Calificaciones otorgadas.** | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| No realiza la dependencia este tipo de operaciones. | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| **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 se realizan operaciones relacionadas en el Instituto del Deporte de Tlaxcala. | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   |  | | --- | | L.E.F. ALFREDO LEMUS SALDAÑA | | DIRECCION GENERAL | |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   |  | | --- | | C.P. María del Rocío Grande Muñoz | | DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS | | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | |  | |  | | |  | | | | | | | |  | |