











|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   |   |  |   |   |
|   |  |  |  |  |
|   |  |  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 |

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