

  










|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | |  | |  | |
|  |  |  | | | | |  |  |
|  |  | Informe de Pasivos Contingentes | | | | |  |  |
|  |  |  | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| El Instituto del Deporte por el periodo de 01 de enero 30 de junio del 2022, 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 | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Lic. Madai Pérez Carrillo | | |  |  | L.C. José Alejandro López Armendariz | | | |
| Directora General del Instituto del Deporte de Tlaxcala | | |  |  | Jefe del 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 8 cuentas bancarias, dos empleadas para gastos de operación, otra para pago de nómina y becas, dos más para ingresos y gastos del Centro Regional de Alto Rendimiento de Tetla, una para Centros del Deporte Escolar y Municipal (CEDEM),una para el evento Beach Pro Tour Challenge Tlaxcala y otra para el Macro Regional del evento Juegos Nacionales CONADE 2022 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Deudores Diversos | | | | | | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
| Al mes de junio el saldo es de $1’287,448 monto que en el próximo mes se hará la comprobación o 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 | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Equipo de Computo | | | | | | 1,495,782 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Equipo Deportivo | | | | | | 5,738,539 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Equipo Médico | | | | | | 425,638 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Equipo de Transporte | | | | | | 2,288,629 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Maquinaria Industrial | | | | | | 173,434 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
| **Pasivo** | | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
| Proveedores: | | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
| Al mes de junio el monto de pasivos por pagar es de $2,715,316 los cuales se liquidarán en un plazo de seis meses. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
| Acreedores Diversos: | | | | | | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
| Al mes de junio el monto es de $798,701.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Impuestos por pagar: | | | | | | | 255,675.00 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
| **II)** | | **Notas al Estado de Actividades** | | | | | | | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | |  | |  | | | | |  | |  |
| **Ingresos de Gestión** | | | | | | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
| Transferencias Estatales | | | | | | | 15’485,876 | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | | | | | | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Corresponde al monto recibido por parte de la Secretaría de Finanzas al mes de junio del presente año. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
| Productos | | | | | 168 | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
|  | | | | |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
| Convenios | | | | | | 19’100,000 | | | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
|  | Corresponde al evento denominado Beach Pro Tour Challenge-Tlaxcala21 y Macro Regional 2022 | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | |  |  | |  | | | | | |  | |  | |
| **Gastos y Otras Pérdidas:** | | | | | | |  |  | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | |  |  | |  | | | | | |  | |  | |
| Servicios Personales | | | | | | |  | 6’222,891 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Materiales y Suministros | | | | | | |  | 2,196,144 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Servicios Generales | | | | | | |  | 20,341,800 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Transferencias | | | | | | |  | 6,130,772 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | |  |  | |  | | | | | |  | |  | |
| Se otorgan apoyo económico a deportistas destacados, así como becas a deportistas cuyos resultados en Olimpiada Nacional y Paralimpiada 2021 fueron 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: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  |  | | | | | | |  | | | | 2022 | | 2021 | | |  | |  | |  | |
|  | Efectivo en Bancos/Tesorería | | | | | | | | | | | 2,069,951 | | | | 1,737,266 | | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | | | |  | |  | | |  | |  | |  | |
| 3 Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | |  | 2022 | | 2021 | | | |  | |  | |  | |
|  | Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | | | | | | | -195,663 | | | | | 82,866 | | | |  | |  | |  | |
|  | *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 del 2022** | | | | | | **(Cifras en pesos)** | | | | | | **1. Ingresos Presupuestarios** | |  | **34’695,944** | | |  | |  |  | | | **2. Más ingresos contables no presupuestarios** | | 0 | | | |  | 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 | 0 | | | | 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) | |  | **34’695,944** | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **INSTITUTO DEL DEPORTE DE TLAXCALA** | | | | | | | | **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** | | | | | | | | **Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio del 2022** | | | | | | | | **(Cifras en pesos)** | | | | | | | | **1. Total de egresos (presupuestarios)** | | | |  | **34’891,607** | | | | |  |  |  | | **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 | | | | 3.6 Otros gatos | | | | 0 | | | | 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales | | | | 0 | | | |  | | | |  | | |  | | **4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)** | | | | **34’891,607** | | | | | | | | | | | |  | | | | |
| **b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**  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 2022, bajo las cuales ha operado. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| **Panorama Económico y Financiero** | | | | | | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | El techo presupuestal 2022, es de $28,826,237 considerando ingresos propios. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| **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: 2021 | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
| 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, Departamento de Administración y Finanzas, Departamento de Cultura Física y Deporte, y Departamento 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 $14,544,923.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
| **Fideicomisos, mandatos y Análogos** | | | | | | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
| El Instituto del Deporte de Tlaxcala no maneja fideicomisos, mandatos y análogos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  |
|  | | | | | | |  | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
| **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.C. José Alejandro López Armendariz | | DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS | | |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |
|  |  | | | | | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  |

|  |
| --- |
| \_Lic. Madai Pérez Carrillo |
| DIRECTORA GENERAL DEL  INSTITUTO DEL DEPORTE DE TLAXCALA |