













|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | |  | |  | |
|  |  |  | | | | |  |  |
|  |  | 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 monte de $ 302,823 se compone por deudores bajo el concepto de gastos de operación, los cuales serán recuperados en el mes de diciembre del presente año, asi como de apoyos otorgados a deportistas e instancias deportivas, los cuales su recuperación se hará 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 | |  | |  | |  |  |
|  | Equi´po de Transporte | | 1,397,233 | |  | |  | |  |  |
|  | Mobiliario y Equipo de Logistica | | 40,430 | |  | |  | |  |  |
|  | Maquinaria Industrial | | 126,672 | |  | |  | |  |  |
|  | Equipo de Trabajo | | 40,387 | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| **Pasivo** | |  |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| Proveedores: | |  |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| El rubro de proveedores está compuesto por los conceptos de arrendamiento de transporte, compra de uniformes oficiales, material deportivo, hospedaje y alimentación de selectivos estatales que participaron en Olimpiada Infantil y Juvenil 2015, así como impresiones de las actividades institucionales que realiza el Instituto del Deporte de Tlaxcala, los cuales ascienden a la cantidad de $297,307 y serán pagados a más tardar en el mes de diciembre de 2015. | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| 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 noviembre de 2015 y ascienden a un monto de $14,738. | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| Impuestos por pagar: | | | 8,505 | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| **II)** | **Notas al Estado de Actividades** | |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| **Ingresos de Gestión** | | |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| Participaciones Estatales | | | 14,716,825 | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
|  | Corresponde al monto recibido por parte de la Secretaría de Finanzas al mes de Septiembre del presente año. | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| Convenios | |  | 1,527,705 | |  | |  | |  |  |
|  | Calidad para el Deporte | | 1,012,080 | |  | |  | |  |  |
|  | Centros Estatales de Información y Documentación | | 515,625 | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| Derechos | |  | 321,212 | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
|  | Corresponde a los ingresos por el uso de instalaciones del Centro Regional de Alto Rendimiento. | | | | | | | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| **Gastos y Otras Pérdidas:** | | |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| Servicios Personales | | |  | 7,529,509 | | | |  |  |  |
| Materiales y Suministros | | |  | 2,180,203 | | | |  |  |  |
| Servicios Generales | | |  | 6,010,520 | | | |  |  |  |
| Transferencias | |  |  | 1,150,980 | | | |  |  |  |
|  | Ayudas Sociales a Personas | | 203,854 | |  | |  | |  |  |
|  | Becas y Otras Ayudas para Capacitación | | 749,100 | |  | |  | |  |  |
|  | Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro | | 198,027 | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| 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: | | | | | | | | |  |
|  |  |  | 2015 | | 2014 | |  | |  |  |
|  | Efectivo en Bancos/Tesorería | | -385,503 | | 711,349 | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. | | | |  | |  | |  |  |
|  |  |  | 2015 | | 2014 | |  | |  |  |
|  | Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | | -305,470 | | -372,466 | |  | |  |  |
|  | *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** | | | | | | | | |  |
| **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 2015, bajo las cuales ha operado. | | | | | | | | |  |
| **Panorama Económico y Financiero** | | |  | |  | |  | |  |  |
|  | El techo presupuestal 2015, ha sido el mismo desde que la actual Administración inició, se ha realizado una administración austera para el mejor aprovechamiento del mismo y cumplir con las metas establecidas. | | | | | | | | |  |
|  | Se recibieron ampliaciones presupuestales para hacer frente a las obligaciones contraidas por la celebración de la Olimpiada Nacional 2015.  Y se realizó una disminución al presupuesto del 5%. | | | | | | | | |  |
| **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: 2015 | |  | |  | |  | |  |  |
| d) | Régimen jurídico: Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y Patrimonio Propio. | | | | | | | |  |  |
| e) | Consideraciones fiscales del ente: Esta 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 diciembre la comprobación respectiva o realizaron el reintegro correspondiente | | | | | | | | | |  |
| **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario** | | | | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| No aplica | |  |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| **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 $ 13'423,764 | | | | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| **Fideicomisos, mandatos y Análogos** | | |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| No aplica | |  |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| **Reporte de la recaudación** | | |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| Los ingresos de 2015 fueron superiores a los de 2014, debido al mejoramiento del servicio del mismo. | | | | | | | | | |  |
| Los recursos federales recibidos en 2015 fueron menores debido a la reestructuración de programas. | | | | | | | | | |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
| **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 | |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  | | | | |  |