

  










|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | |  | |  | |
|  |  |  | | | | |  |  |
|  |  | Informe de Pasivos Contingentes | | | | |  |  |
|  |  |  | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| El Instituto del Deporte por el periodo de 01 de enero 30 de septiembre del 2021, 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. Ma. Elena Atonal Silva | | |  |  | 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 4 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 y una última para Centros del Deporte Escolar y Municipal (CEDEM). | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Deudores Diversos | |  | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Al mes de septiembre el saldo es de $99,510 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 | |  | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  | **Descripción** | **Importe** | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | **Descripción** | **Importe** | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | 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 septiembre el monto de pasivos por pagar es de $1,558,144 los cuales se liquidarán en cuanto se tenga una respuesta por parte del Organo de Fiscalización del Estado, respecto de la entrega recepción llevada a cabo en el mes de septiembre. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Acreedores Diversos: | |  | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Al mes de septiembre el monto es de $166,182, los cuales se pagarán en cuanto se tenga una respuesta por parte del Organo de Fiscalización del Estado, respecto de la entrega recepción llevada a cabo en el mes de septiembre. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Impuestos por pagar: | | 146,852 | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
| **II)** | **Notas al Estado de Actividades** |  | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| **Ingresos de Gestión** | |  | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| Transferencias Estatales | | 15,853,543 | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | |  | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Corresponde al monto recibido por parte de la Secretaría de Finanzas al mes de septiembre del presente año. | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
| Productos | | | 233 |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  | Corresponde a los intereses ganados por las cuentas productivas con que cuenta el Instituto. | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  |  | |  | | | | | |  | |  | |
| **Gastos y Otras Pérdidas:** | |  | |  | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  |  | |  | | | | | |  | |  | |
| Servicios Personales | |  | | 9,096,486 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Materiales y Suministros | |  | | 1,342,422 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Servicios Generales | |  | | 2’282,365 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
| Transferencias | |  | | 3’025,746 | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Ayudas Sociales a Personas | 2´468,746 | |  | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | Becas y Otras Ayudas para Capacitación | 557,000 | |  | | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  |  | |  | | | | | |  | |  | |
| Se otorgan apoyo económico a deportistas destacados, así como becas a deportistas cuyos resultados en Olimpiada Nacional y Paralimpiada 2019 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: | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  |  | | |  | | | | 2021 | | 2020 | | |  | |  | |  | |
|  | Efectivo en Bancos/Tesorería | | | | | | | 1,971,574 | | | | 3,243,318 | | |  | |  | |
|  |  | | |  | | | |  | |  | | |  | |  | |  | |
|  |  | | |  | | | |  | |  | | |  | |  | |  | |
| 3 Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | 2021 | | 2020 | | | |  | |  | |  | |
|  | Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | | | 109,757 | | | | | 594,214 | | | |  | |  | |  | |
|  | *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 del 2021** | | | | | | **(Cifras en pesos)** | | | | | | **1. Ingresos Presupuestarios** | |  | **15,853,543** | | |  | |  |  | | | **2. Más ingresos contables no presupuestarios** | | 0 | | | |  | 2.1 Ingresos Financieros | 233 | | | |  | 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) | |  | **15,853,776** | | | | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **INSTITUTO DEL DEPORTE DE TLAXCALA** | | | | | **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** | | | | | **Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre del 2021** | | | | | **(Cifras en pesos)** | | | | | **1. Total de egresos (presupuestarios)** | |  | **15,744,019** | | |  |  |  | | | **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)** | | **15,744,019** | | | | | | | | | | | | | |  | | | | |
| **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 2020, bajo las cuales ha operado. | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| **Panorama Económico y Financiero** | |  | | |  | | | |  | | | | | |  | |  | |
|  | El techo presupuestal 2021, es de $22,389,196 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 $14,884,355. | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
| **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. Ma. Elena Atonal Silva | | DIRECTORA GENERAL DEL  INSTITUTO DEL DEPORTE DE TLAXCALA | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |
|  |  | | |  | |  | | |  | |  | | | | |  | |  | |