

# INSTITUTO TAMAULIPECO DEL DEPORTE

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### ACTIVO

###### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

1.- AL CIERRE DEL EJERCICIO SE TENIAN 12 CUENTAS BANCARIAS DE CHEQUES, DETERMINADAS PARA CADA ACTIVIDAD ESPECIFICA DE LA OPERATIVIDAD DEL INSTITUTO. NO EXISTEN OTRO TIPO DE PRODUCTO BANCARIO, FINANCIERO O BURSATIL.

###### DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

2.-RESPECTO AL IMPORTE PENDIENTE DE COBRO Y RECUPERACION, LO CONSIDERAMOS EN DOS VERTIENTES, LA CANTIDAD NO DEPOSITADA POR LA SECRETARIA DE FINANZAS DEL SUBSIDIO PARA LA OPERATIVIDAD DEL ORGANISMO DEL EJERCICIO DEL 2015 POR \$1, 764,520.57 Y UN SALDO CORRESPONDIENTE A DEUDORES QUE EL INSTITUTO CONTEMPLA EN GASTOS PENDIENTES DE COMPROBAR AL CIERRE DEL EJERCICIO POR \$ 917,324.60

3.-SE REGISTRA UN IMPORTE DE \$1, 422,405.04 COMO ANTICIPO AL PROVEEDOR UDET, S.A. AL CUAL SE LE ADQUIERE UNIFORMES DEPORTIVOS PARA LAS OLIMPIADAS REGIONAL Y NACIONAL, YA QUE SE FINIQUITARA EL SALDO PENDIENTE DE PAGAR Y FACTURAR EN EL EJERCICIO 2016.

###### BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)

4.- NO APLICA

5.- NO APLICA

###### INVERSIONES FINANCIERAS

6.- NO APLICA

7.- NO APLICA

###### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

8.- MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$1, 282,178.42
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 7, 945,294.16
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 2, 799,850.76
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1, 514,256.56
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 333,463.83
SOFTWARE	\$ 15,000.00

DEPRECIACION DEL EJERCICIO FUE DE \$ 2, 795,829.87 Y LA ACUMULADA REGISTRA UN IMPORTE DE \$ 8, 496,750.48 EL METODO DE DEPRECIACION, LAS TASAS APLICADAS Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN SON EN ACATAMIENTO A LA LEY, EL ESTADO DE LOS ACTIVOS SON EN BUEN ESTADO Y FUNCIONANDO EN SIGNIFICADO ACEPTABLE Y DE SERVICIO.

9.- NO APLICA

ESTIMACIONES Y DETERIORES

10.- NO APLICA

11.- NO APLICA

**PASIVO**

1.- PROVEEDORES POR PAGAR EN UN PLAZO DE 90 DIAS \$ 2, 705,789.52 Y RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES EN UN PLAZO DE 30 DIAS.

2.- NO APLICA

3.- NO APLICA

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTION**

1.- SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES \$ 161, 538,894.14, CONVENIOS \$ 2, 586,267.00 EN OTROS INGRESOS REGISTRA UN IMPORTE DE \$ 62,866.44

2.- NO APLICA

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

1.- NO APLICA

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**

1.- NO APLICA

2.- NO APLICA

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	2015	2014
1.- EFECTIVO EN BANCOS-TESORERIA	\$ 821,632.95	\$ 4, 370,840.43
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3M)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0.00	0.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 821,632.95	\$ 4, 370,840.43

**INSTITUTO TAMAULIPECO DEL DEPORTE**

**2.- NO APLICA**

	2015	2014
<b>3.-AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	\$ 3, 427, 658.00	\$ 3, 433, 074.97
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS ( O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	\$ 631, 828.13	\$ 679, 601.39
DEPRECIACION	\$ 2, 795, 829.87	\$ 2, 753, 473.58
AMORTIZACION	0	0
INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	0	0
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACION	0	0
GANANCIA/PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0	0
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0	0
PARTIDAS EXTRAORNIDARIAS	0	0

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

<b>INSTITUTO TAMAULIPECO DEL DEPORTE</b>		
<b>CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</b>		
<b>CORRESPONDIENTES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015</b>		
<b>( CIFRAS EN PESOS )</b>		
<b>1 INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$ 164, 125,161.00</b>
<b>2 MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$ 62,866.00</b>
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	\$ 0	
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA	\$ 0	
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$ 0	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 62,866.00	
<b>OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>0</b>	
<b>3 MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$ 0</b>
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$ 0	
APROVECHAMIENTOS DE CAPITAL	\$ 0	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$ 0	
<b>OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$ 0</b>	
<b>4 INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)</b>		<b>\$ 164, 188,027.00</b>

<b>INSTITUTO TAMAULIPECO DEL DEPORTE</b>	
<b>CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</b>	
<b>CORRESPONDIENTES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015</b>	
<b>1 TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>	<b>\$ 160,739,098.00</b>
<b>2 MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$ 0</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	
VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
ACTIVOS BIOLOGICOS	
BIENES INMUEBLES	
ACTIVOS INTANGIBLES	
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	
COMPRA DE TITULOS Y VALORES	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRA EROGACIONES ESPECIALES	
AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	
<b>3 MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>	<b>\$ 2,795,958.00</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	<b>\$ 2,795,830.00</b>
PROVISIONES	<b>\$ 0</b>
DISMINUCION DE INVENTARIOS	<b>\$ 0</b>
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO	<b>\$ 0</b>
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	<b>\$ 0</b>
OTROS GASTOS	<b>\$ 0</b>
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	<b>\$ 128.00</b>
<b>4 TOTAL DE GASTO CONTABLE (4=1-2+3)</b>	<b>\$ 163,535,056.00</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

\_\_\_\_\_  
LIC. ENRIQUE DE LA GARZA FERRER  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
LIC. JOSE MANUEL GARCIA CASTRO  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



\_\_\_\_\_  
LIC. FERNANDO SALINAS ZAMBRANO  
SECRETARIO DE ADMINISTRACION Y SUPLENTE  
DEL PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

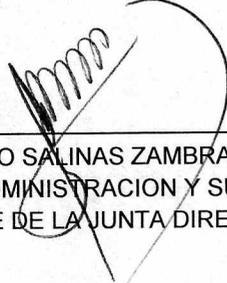
NO APLICA

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

  
LIC. ENRIQUE DE LA GARZA FERRER  
DIRECTOR GENERAL

  
LIC. JOSE MANUEL GARCIA CASTRO  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



  
LIC. FERNANDO SALINAS ZAMBRANO  
SECRETARIO DE ADMINISTRACION Y SUPLENTE  
DEL PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA

## **c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### **1.- INTRODUCCION**

EL INSTITUTO COMO TAL FUE CREADO PARA COORDINAR LAS ACCIONES DEL DEPORTE ORGANIZADO EN LOS AMBITOS DEL DEPORTE SOCIAL, PERO PRINCIPALMENTE EL DE ALTO RENDIMIENTO, PARA TAL EFECTO, EN LA INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA SE MUESTRA EN FORMA TRANSPARENTE Y CON LA FACILIDAD DE ENTENDIMIENTO EN EL SENTIDO DE CLASIFICAR DE ACUERDO A LAS PARTIDAS CONTABLES, EL EJERCICIO DEL GASTO EN LOS EVENTOS SOCIALES DEPORTIVOS Y LA PARTICIPACION DE LOS ATLETAS DE ALTO RENDIMIENTO EN LAS OLIMPIADAS EN SUS TRES NIVELES Y LOS CAMPAMENTOS PARA LA PARTICIPACION EN LAS MISMAS.

### **2.- PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO**

LAS CONDICIONES ECONOMICAS BAJO LAS CUALES DESARROLLA LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN EL INSTITUTO SON ACORDE A LA SITUACION QUE SE GENERA A NIVEL ESTATAL Y FEDERAL , CONSIDERANDO LA TOMA DE DECISIONES DE ACUERDO A LA ADMINISTRACION DE LOS RECURSOS ECONOMICOS Y A LA PRIORIDAD DE LOS EVENTOS DE ALTO RENDIMIENTO Y LA INCLUSION DE LAS ACTIVIDADES SOCIALES VIA EL DEPORTE COMUNITARIO.

### **3.- AUTORIZACION E HISTORIA**

SE CREA EL INSTITUTO TAMAULIPECO DEL DEPORTE MEDIANTE DECRETO DEL 2 DE ENERO DE 2011 SIENDO SUSTITUIDA LA DIRECCION GENERAL DEL DEPORTE PENDIENTE DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL.

### **4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

LA JUNTA DIRECTIVA DE GOBIERNO PRESIDIDA POR EL GOBERNADOR DEL ESTADO, LA DIRECCION GENERAL Y SUS AREAS CORRESPONDIENTES, EL COMISARIO Y EL CONSEJO CONSULTIVO CUYO OBJETO SOCIAL ES FUNGIR COMO ORGANO RECTOR DE LA POLITICA DEPORTIVA Y FOMENTAR EL DEPORTE Y LA EDUCACION FISICA EN EL ESTADO.

### **5.- BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

LOS ESTADOS FINANCIEROS SON GENERADOS DE ACUERDO A LO SEÑALADO EN LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y A LAS NORMAS ESTABLECIDAS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACION CONTABLE.

### **6.- POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

EL INSTITUTO TIENE LA POLITICA EN FORMA GENERAL DE ATENDER TODAS LAS NORMAS Y LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS POR LAS LEYES, CODIGOS Y REGLAMENTOS QUE LE COMPETEN, ASI COMO, ATENDER OPORTUNAMENTE LAS REFORMAS GENERADAS A TRAVES DE LA SECRETARIA TECNICA DE ESTE ORGANISMO PARA TAL EFECTO.

### **7.- POSICION DE MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGOS CAMBIARIO**

NO APLICA

### **8.- REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO**

LA VIDA UTIL DE LOS ACTIVOS, ASI COMO LOS PORCENTAJES DE DEPRECIACION SON LOS SEÑALADOS EN LA LEY PARA TAL EFECTO.

### **9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS**

INSTITUTO TAMAULIPECO DEL DEPORTE

NO APLICA

**10.- REPORTE DE LA RECAUDACION**

LOS INGRESOS PROPIOS RECAUDADOS POR EL INSTITUTO SON A TRAVES DE LAS UNIDADES DEPORTIVAS, Y ESTOS SON EN FORMA ECONOMICA O SIMBOLICA REPRESENTANDO 0.50 POR CIENTO DEL PRESUPUESTO ANUAL.

**11.- INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA.**

NO APLICA

**12.- CALIFICACIONES OTORGADAS**

NO APLICA

**13.- PROCESO DE MEJORA**

EL CONTROL INTERNO ESTABLECIDO ES EN BASE A LAS POLITICAS SEÑALADAS POR LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO Y LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO.

**14.- INFORMACION POR SEGMENTOS**

SE MENCIONO ANTERIORMENTE QUE PARA EL INSTITUTO SE CONSIDERAN DOS VARIANTES EN LA OPERATIVIDAD DEL MISMO, EL DEPORTE SOCIAL Y EL ALTO RENDIMIENTO, DE TAL MANERA QUE EN ESTE SENTIDO SE PROPORCIONA LA INFORMACION SIRVIENDO DE BASE PARA ENTENDER EL DESEMPEÑO DEL ORGANISMO.

**15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE**

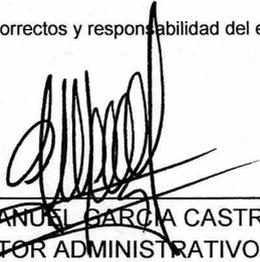
NINGUNO

**16.- PARTES RELACIONADAS**

LA TOMA DE DECISIONES Y OPERATIVAS SON LAS QUE ESTABLECE Y SEÑALA LA JUNTA DIRECTIVA DEL GOBIERNO.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

  
LIC. ENRIQUE DE LA GARZA FERRER  
DIRECTOR GENERAL

  
LIC. JOSE MANUEL GARCIA CASTRO  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
LIC. FERNANDO SALINAS ZAMBRANO  
SECRETARIO DE ADMINISTRACION Y SUPLENTE  
DEL PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA

