

INSTITUTO DEL DEPORTE DE TAMAULIPAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.- Al cierre del ejercicio se tenían 10 cuentas bancarias de cheques, determinadas para cada actividad específica de la operatividad del instituto, no existen otro tipo de producto bancario, financiero o bursátil.

Cuenta Bancaria	Importe
# 9071	\$ 28,907
# 8588	\$184,713
# 0197	\$116,208
# 8888	\$ 17,936
# 6657	\$ 31,697
# 2596	\$655,439
# 8086	\$609,793
# 6698	\$105,051
# 0718	\$594,244
# 9323	\$147,582

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- 2.- Respecto al importe pendiente de cobro y recuperación, lo consideramos en dos vertientes, la cantidad no depositada por la secretaria de finanzas del subsidio para la operatividad del organismo del ejercicio del 2016 por \$4, 203,467 y un saldo correspondiente a deudores que el instituto contempla en gastos pendientes de comprobar al cierre del ejercicio por \$779,050, de los cuales \$505,806 provienen de la administración anterior.
- 3.- Se registra un importe de \$1,340 de las aportaciones patronales del issste pendientes de aplicar y se cancelarían en el ejercicio 2017.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

- 4.- No aplica

Inversiones Financieras

- 5.- No aplica



INSTITUTO DEL DEPORTE
DE TAMAULIPAS
DIRECCIÓN GENERAL

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

6.- Mobiliario y Equipo de Administración	\$1, 440,839
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 7, 987,460
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 2, 799,851
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1, 514,257
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 333,464
Software	\$ 15,000.00

Depreciación del ejercicio fue de \$2, 751,696 y la acumulada registra un importe de \$11, 248,446 el método de depreciación, las tasas aplicadas y los criterios de aplicación son de acatamiento a la ley.

Estimaciones y Deterioros

7.- No aplica

Otros Activos

8.- No aplica

Pasivo

1.- Proveedores por pagar en un plazo de 90 días y el saldo es por \$2,890,893 correspondiente a la administración anterior y las retenciones y contribuciones en un plazo de 30 días.

Relación de proveedores por pagar:

Comercial Papelera de Victoria S.A de C.V.	\$ 114,837
Comercializadora Sierra Grande S.A de C.V.	\$ 186,507
Grupo Comercial Cristal S.A de C.V.	\$ 52,200
Hotelera Carcur Castañeda S.A. de C.V.	\$ 198,220
Proveedores Mahyc S.A. de C.V.	\$ 124,271
Asociación de Frontón del Estado de Tamaulipas	\$ 35,000
Emanuel Morales Hernández	\$ 260,072
Artículos de Seguridad Privada S.A. de C.V.	\$ 200,000
Automóviles de Victoria S.A. de C.V.	\$ 26,583
Patricia Eugenia Hernández Salazar	\$ 32,921
Power Computing S.A. de C.V.	\$ 32,932
Aimee Alexandra Narváez Mendoza	\$ 35,506
Corazón de Jesús Medina Reyes	\$ 105,979
U.D.E.T. S.A. de C.V.	\$1,485,865



INSTITUTO DEL DEPORTE
DE TAMAULIPAS
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO DEL DEPORTE DE TAMAULIPAS

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1.- Recurso Estatal subsidios y subvenciones \$153,333,379 y Recurso Federal Convenios \$2,238,642

Gastos y Otras Pérdidas:

1.- Dentro del capítulo 3000 Servicios generales con respecto a los gastos de Energía Eléctrica y Agua Potable suman un importe de \$16,876,317 de los cuales son considerados como pagos a terceros, no los paga este instituto.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.- NO APLICA

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes



INSTITUTO DEL DEPORTE
DE TAMAULIPAS
DIRECCIÓN GENERAL

	2016	2015
1.-Efectivo en Bancos – Tesorería	\$2, 492,029	\$821,633
Efectivo en Bancos - Dependencias		
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)		
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$2, 492,029	\$821,633

	2016	2015
2.- Ahorro/Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	\$3, 874,298	\$3, 427,658
Movimientos de Partidas (o Rublos) que no afectan al efectivo	\$1, 122,602	\$ 631,828
Depreciación	\$2, 751,696	\$2, 795,474
Amortización	0	0
Incremento en las Provisiones	0	0
Incremento en las Inversiones Producido por la Revaluación	0	0
Ganancia/Perdida en Venta de propiedad, Planta y Equipo	0	0
Incremento en cuentas Por Cobrar	0	0
Partidas Extraordinarias	0	0

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

INSTITUTO DEL DEPORTE DE TAMAULIPAS	
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
CORRESPONDIENTES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016	
(CIFRAS EN PESOS)	
1 Ingresos presupuestarios	\$ 155,572,021
2 Más ingresos contables no presupuestarios	\$ 0
Incremento por variación de inventarios	\$ 0
Disminución del exceso de estimación por pérdida	\$ 0
Disminución del exceso de provisiones	\$ 0
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 0
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 0
3 Menos ingresos presupuestarios no contables	\$ 0
Productos de capital	\$ 0
Aprovechamientos de capital	\$ 0
Ingresos derivados de financiamientos	\$ 0
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$ 0
4 Ingresos contables	\$ 155,572,021



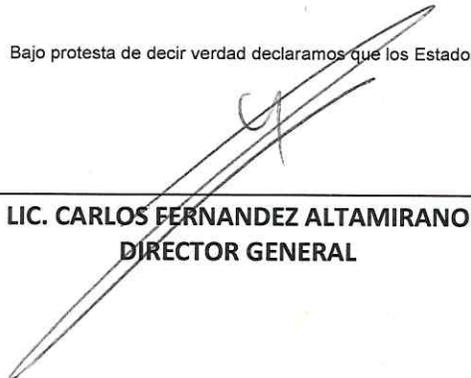
INSTITUTO DEL DEPORTE
DE TAMAULIPAS
DIRECCIÓN GENERAL

INSTITUTO DEL DEPORTE DE TAMAULIPAS	
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
CORRESPONDIENTES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016	
1 Total de egresos (presupuestarios)	\$ 151,697,723
2 Menos egresos presupuestarios no contables	\$ 0
Mobiliario y equipo de administración	
Mobiliario y equipo de educacional y recreativo	
Equipo instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipos de transporte	

INSTITUTO DEL DEPORTE DE TAMAULIPAS

Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Activos intangibles	
Obra pública en bienes propios	
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Amortización de la deuda pública	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros egresos presupuestables no contables	
3 Mas gastos contables no presupuestales	\$ 2,751,696
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y Amortizaciones	\$ 2,751,696
Provisiones	\$ 0
Disminución de inventarios	\$ 0
Aumento por Insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro	\$ 0
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ 0
Otros gastos	\$ 0
Otros gastos contables no presupuestales	\$ 0
4 Total de gasto contable	\$ 154,449,419

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


 LIC. CARLOS FERNANDEZ ALTAMIRANO
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. AZAEL FCO. HONORATO GARCIA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



INSTITUTO DEL DEPORTE
 DE TAMAULIPAS
 DIRECCIÓN GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Saldos cuentas de Ingresos Presupuestales:

Ingresos Estimados	\$ 117,644,918
Ampliaciones/Reducciones	\$ 37,927,103
Ingresos Modificados	\$ 155,572,021
Ingresos Devengados	\$ 155,572,021
Ingresos Recaudados	\$ 151,368,554

Saldos Cuentas de Egresos Presupuestales:

Aprobado	\$ 117,644,918
Ampliaciones/Reducciones	\$ 37,927,103
Modificado	\$ 155,572,021
Comprometido	\$ 151,697,723
Devengado	\$ 151,697,723
Ejercido	\$ 148,872,684
Pagado	\$ 148,872,684

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


LIC. CARLOS FERNANDEZ ALTAMIRANO
DIRECTOR GENERAL




C.P. AZAEL FCO. HONORATO GARCIA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El instituto como tal fue creado para coordinar las acciones del deporte organizado en los ámbitos del deporte social, pero principalmente el de alto rendimiento, para tal efecto, en la información contable y financiera se muestra en forma transparente y como 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 participación de los atletas de alto rendimiento en las olimpiadas en sus tres niveles y los campamentos para la participación en las mismas.

2. Panorama Económico y Financiero

Las condiciones económicas bajo las cuales desarrolla las actividades de operación el instituto son acordes a la situación que se genera a nivel estatal y federal, considerando la toma de decisiones de acuerdo a la administración de los recursos económicos y a la prioridad de los eventos de alto rendimiento y la inclusión de las actividades sociales vía el deporte.

3. Autorización e Historia

Se crea el instituto del deporte de Tamaulipas mediante decreto del 8 de noviembre del 2016 siendo sustituida la dirección general instituto tamaulipeco del deporte.

4. Organización y Objeto Social

La junta directiva de gobierno presidida por el gobernador del estado, la dirección general y sus áreas correspondientes, el comisario y el consejo consultivo cuyo objeto social es fungir como órgano rector de la política deportiva y fomentar el deporte y la educación física en el estado.

5. Bases de Preparación 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 armonización contable.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

El instituto tiene la política en forma general de atender todas las normas y lineamientos establecidos por las leyes, códigos y reglamentos que le competen, así como, atender oportunamente las reformas generadas a través de la secretaria técnica de este organismo para tal efecto.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica.

8. Reporte Analítico del Activo

La vida útil de los activos, así como los porcentajes de depreciación son los señalados en la ley para tal efecto.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica.



INSTITUTO DEL DEPORTE
DE TAMAULIPAS
DIRECCIÓN GENERAL

10. Reporte de la Recaudación

Los ingresos propios recaudados por el instituto son a través de las unidades deportivas, y estos son en forma económica o simbólica representado 0.69 por ciento del presupuesto anual.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica.

12. Calificaciones otorgadas

No aplica.

13. Proceso de Mejora

El control interno establecido es en base a las políticas señaladas por la auditoría superior del estado y la contraloría general del estado.

14. Información por Segmentos

Se mencionó 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 información 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. CARLOS FERNANDEZ ALTAMIRANO
DIRECTOR GENERAL




C.P. AZAEL FCO. HONORATO GARCIA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO