

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 11 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	\$ 38
# 8588	\$ 34,648
# 0197	\$ 43,650
# 8888	\$ 562,958
# 6657	\$ 31,697
# 2596	\$ 1, 293,699
# 8086	\$ 1, 315,530
# 6698	\$ 629
# 0718	\$ 1, 027,629
# 9323	\$ 208,848
# 8238	\$ 8,840

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 2017 por \$1, 486,106 y un saldo correspondiente a deudores que el instituto contempla en gastos pendientes de comprobar al cierre del ejercicio por \$3, 115,212 de los cuales \$505,806 provienen de la administración anterior.

3.- Se registra un importe de \$ 81,236 de las aportaciones patronales del issste pendientes de aplicar y se cancelarían en el ejercicio 2018.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4.- No aplica

Inversiones Financieras

5.- No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

6.- Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1, 612,698
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 8, 000,798
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 2, 804,618
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 1, 514,257
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 569,648
Software	\$ 45,000



Depreciación del ejercicio fue de \$1, 629,048 y la acumulada registra un importe de \$12, 877,494 el método de depreciación, las tasas aplicadas y los criterios de aplicación son de acatamiento a la ley.

Estimaciones y Deterioros

7.- No plica

Otros Activos

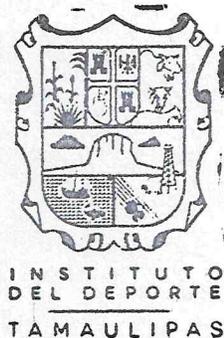
8.- No plica

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



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1.- Recurso Estatal subsidios y subvenciones \$172, 618,492 y Recurso Federal Convenios \$1, 550,000.

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 \$10, 506,405 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

INSTITUTO DEL DEPORTE DE TAMAULIPAS

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2017	2016
Efectivo en Bancos – Tesorería	4, 589,113	2, 492,029
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	4, 589,113	2, 492,029



- 3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4, 585,930	3, 874,298
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	2, 956,882	1, 122,602
Depreciación	1, 629,048	2, 751,696
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 TAMAULIPAS Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017 (Cifras en pesos)
--

1.- Ingresos Presupuestarios		174, 168,492
2.- Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios.		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.		0
Productos de capital		
Aprovechamiento de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		

4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)

174, 168,492

INSTITUTO DEL DEPORTE DE TAMAULIPAS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017

(Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables		169, 585,562
--	--	---------------------

2.- Menos egresos presupuestarios no contables		0
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
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 Presupuestales No Contables		



3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1, 629,048
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1, 629,048	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		

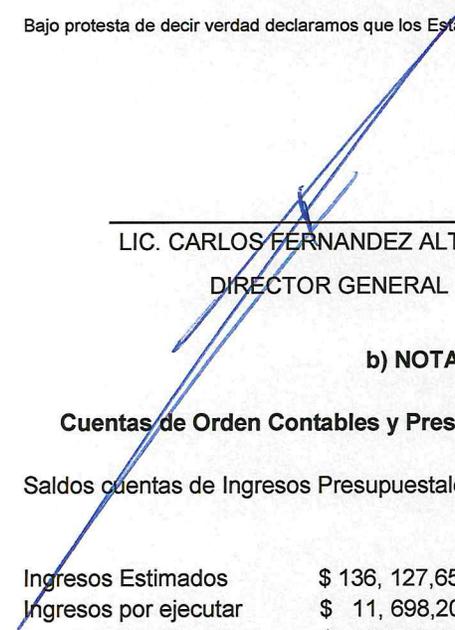
INSTITUTO DEL DEPORTE DE TAMAULIPAS

Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

171, 211,610

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


 LIC. CARLOS FERNANDEZ ALTAMIRANO
 DIRECTOR GENERAL


 LIC. RICARDO ESCOBAR RAMIREZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Saldos cuentas de Ingresos Presupuestales:

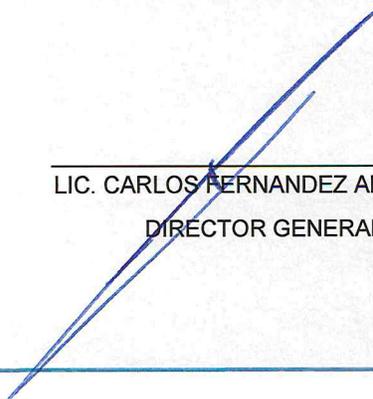
Ingresos Estimados	\$ 136, 127,652
Ingresos por ejecutar	\$ 11, 698,208
Ingresos Modificados	\$ 49, 739,047
Ingresos Devengados	\$ 15,580
Ingresos Recaudados	\$ 174, 152,912



Saldos Cuentas de Egresos Presupuestales:

Aprobado	\$ 136, 127,652
Egresos por ejercer	\$ 16, 284,138
Modificado	\$ 49, 739,047
Comprometido	\$ 0
Devengado	\$ 0
Ejercido	\$ 0
Pagado	\$ 169, 582,562

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


 LIC. CARLOS FERNANDEZ ALTAMIRANO
 DIRECTOR GENERAL


 LIC. RICARDO ESCOBAR RAMIREZ
 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

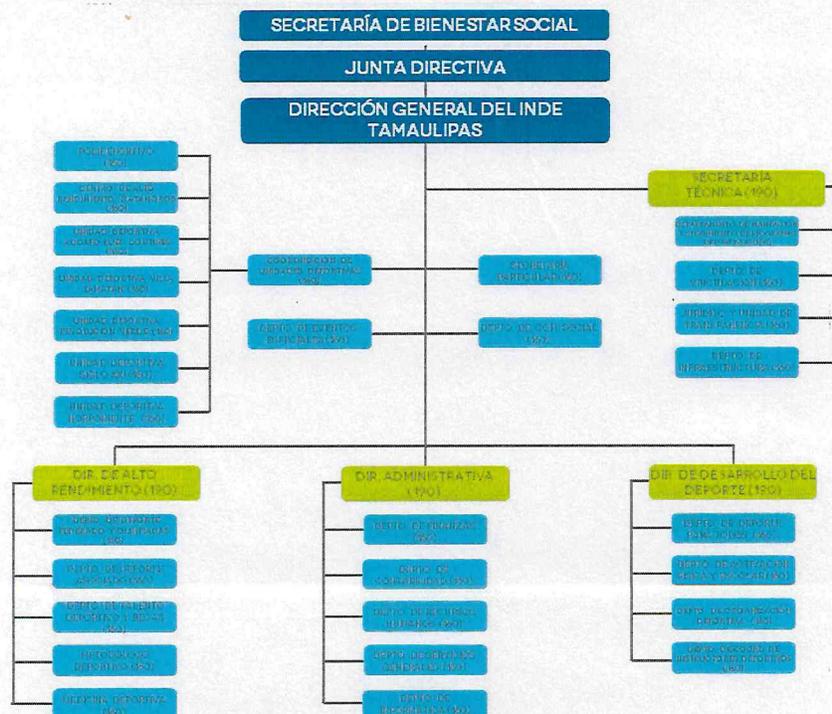
Las condiciones económicas bajo las cuales desarrolla las actividades de operación el instituto son acordes a la situación que se genera a nivel estatal y federal, considerando la toma de decisiones de acuerdo a la administración de los recursos económicos y a la prioridad de los eventos de alto rendimiento 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 tomo CXLI número 133 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, así como coordinar las acciones del sistema estatal del deporte mediante la convocatoria de las dependencias federales y los ayuntamientos, la invitación a los sectores público, social y privado y la participación de las dependencias y entidades estatales, en lo relativo a la educación física y el deporte que se practique en el Estado.



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros fueron elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el consejo nacional de armonización contable (CONAC) y las disposiciones establecidas en la ley general de contabilidad gubernamental.

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 las reglas de registro apartado parámetros de estimación de vida útil de la página del CONAC.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica.

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 auditoria 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

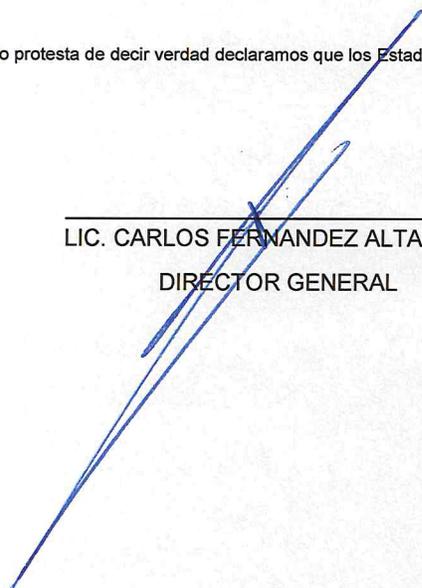
Ninguno.



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 son responsabilidad del emisor



LIC. CARLOS FERNANDEZ ALTAMIRANO
DIRECTOR GENERAL



LIC. RICARDO ESCOBAR RAMIREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



INSTITUTO
DEL DEPORTE
TAMAULIPAS