IDEY
Instituto del Deporte del Estado de Yucatán
2012 - 2018

Cuenta Pública 2017
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1o. de Agosto al 31 de Agosto de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATAN

NO APLICA

REVISO

C.P. JESUS MIGUEL VEGA ARCILA
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZO

LEF. JUAN MANUEL SOSA PUERTO
DIRECTOR GENERAL

ELABORO

C.P. LUIS ANTONIO PACHECO MORALES
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Nota 1
Efectivo y Equivalentes

El saldo de la cuenta de Efectivo (Fondo Fijo) está integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Karina Ojeda Karnahan	1,000.00
Juan Manuel Sosa Puerto	8,000.00
Israel A. Montejo Canto	3,000.00
Javier Pacheco Briceño	2,000.00
Juan Jose Gamboa Suarez	2,000.00
Wilberth Jesus Mejia Pinzon	4,000.00
Grissel Guadalupe Ordaz Tamayo	1,500.00
Cesar Gustavo Carrillo Tello	2,000.00
Freddy Manuel Sandoval Chi	1,000.00
Maria Concepcion Safar Vera	2,000.00
Gabriel Emilio Alonzo Sansores	3,000.00
Luis Antonio Pacheco Morales	2,000.00
Roque Arturo Ferreiro Albertos	1,000.00
Ana Cecilia Meza Rodriguez	1,500.00
Mario Roberto Osorio Puerto	2,000.00
Irwing Jose Aguilar Rendon	10,000.00
Jesus Miguel Vega Arcila	6,000.00
Pedro Hidelbrando Aguilar Argaez	1,500.00
Manuel Alejandro Lara Vargas	2,000.00
Total	**55,500.00**

El saldo de la cuenta de Bancos está integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Cta. 0102662838 Banorte	3,406,695.55
Cta. 0182143106 Banorte	602,202.04
Cta. 0832510197 Banorte	3,749.80
Cta. 0849361762 Banorte	220.19
Cta. 0850470446 Banorte	1,811,382.60
Cta. 0255324041 Banorte	46,675.46
Cta. 0255324050 Banorte	109,301.11

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Cta. 0255324069 Banorte	7,293.66
Cta. 0255324078 Banorte	23,319.14
Cta. 0286786885 Banorte	14,253.61
Cta. 0286786894 Banorte	2,078.32
Cta. 0448716381 Banorte	20,804,302.84
Cta. 0496199819 Banorte	0.00
Total	**26,831,474.32**

Nota 2
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

La cuenta de Deudores Diversos está integrada de la siguiente manera:

Cuenta	Importe	Antigüedad
ISSTEY 8% Ret. Trabajadores	$40,170.18	Diciembre 2011
IVA Retenido	$27.16	Diciembre 2011
ISR Retenido Honorarios	$620.69	Diciembre 2011
Secretaría de Administración y Finanzas	2,102,389.00	Julio 2017
Andres Jesus Narvaez Medina	594.47	Octubre 2016
Daniel Gongora Gómez	2,000.00	Abril 2017
Jose Ernesto Alvarez Campos	137.81	Junio 2017
Total	**$11,216,324.51**	

El saldo de la cuenta de Secretaría de Administración y Finanzas por $2,102,389.00 ya está aplicado al presupuesto del Instituto pero aún están pendientes de pago por parte de esta Secretaría y está integrado por los siguientes conceptos:

Cuenta por Pagar	Concepto	Importe
09-1395	Anticipo del presupuesto para el pago del contrato celebrado entre este Instituto y Pronutal Promotora de Nuevos Talentos, SA de CV (Venados F.C.)como apoyo en relación a los derechos publicitarios señalados en dicho contrato	1,500,000.00
09-1564	Subsidio ordinario para el pago de cuotas, aportaciones y descuentos del ISSTEY de la 1ª. Quincena de Agosto 2017	602,389.00
Total		**2,102,389.00**

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

La cuenta ISSTEY 8% Retención Trabajadores se origina por ajustes derivados del dictamen de auditoría externa del ejercicio 2010 y corresponde a retención no efectuada a los trabajadores por el pago de ajuste días calendario.

De igual manera en este rubro se incluye la cuenta de IVA Retenido, así como la de ISR Retenido Honorarios se origina por ajustes derivados de auditoría externa del ejercicio 2010 y corresponde a retenciones no efectuadas.

El rubor de Cuentas por Cobrar está integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Funcionarios y Empleados (Gastos por Comprobar)	$4,900,496.15
Impuestos a Favor	$400,632.32
Total	**$5,301,128.47**

El saldo de la cuenta de Gastos por comprobar se origina por los vales de caja que se emiten para diversas erogaciones en las operaciones del Instituto. Está integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Freddy Medina Cardeña	2,187.50
Pablo Rodriguez Fandiño	11,000.00
Jose Francisco Rejon Vela	72,200.00
Rene Pech Trujillo	28,485.00
Andres Novelo Mena	19,800.00
Mario Vega Díaz	3,000.00
Victor Duarte Medina	34,500.00
Mario Dzul Cupul	2,267.50
Luis Pacheco Argaez	49,100.00
Jesus Pantoja Flores	14,500.00
Israel Antonio Montejo Canto	17,000.00
Mario Canto Magaña	46,335.42
Pedro Tapia Almaguer	12,000.00
Reynaldo Gamboa May	53,100.00
Juan Manuel Sosa Puerto	48,000.00
Manuel Lopez Martinez	5,250.00
Margely Magaña Estrella	12,000.00
Alfredo Rios Urcelay	7,000.00
Sergio Chi Ruz	13,000.00
Rodolfo Varguez Gonzalez	9,000.00
Magda Suarez Arocha	49,194.04
Narciso Boue Garcia	27,400.00
Rolando Bruson Manus	215,000.00
Angel Diaz Farfan	15,833.34
Gabriela Gomez Cetz	34,000.00

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Grissel Ordaz Tamayo	2,173,607.00
Luis Martin Noh Quintal	84,400.00
Maria Jose Molina Vazquez	16,017.83
Patricia Alvarez Suarez	156,620.00
Maricela Aguilar Martinez	13,811.59
Ramon Cardenas Sosa	4,000.00
Tamara Campos Medina	37,000.00
Ariel Pinzon Somohano	37,500.00
Oscar Gonzalez Ruiz	26,000.00
Lauriano Licea Jimenez	2,356.00
Maria Marentes Castillo	1,500.00
Mario Emmanuel Fernandez Lugo	47,100.00
Luis Antonio Pacheco Morales	53,170.00
Francisco Humberto Cob Baeza	5,550.00
Carlos Herrera Pech	123,537.99
Ismael Sanchez Gongora	65,392.00
Raul Palma Mendez	82,400.00
Landy Marrufo Morales	3,000.00
Mauro Armin Lizama Cordova	10,300.00
Juan Jose Gamboa Suarez	20,400.00
Josue Heliaquim Fabila Moreno	7,500.00
Martin Enrique Gonzalez Canto	3,937.50
Juan Carlos Ortiz Ortegon	10,400.00
Hector Rafael Muñoz Flota	15,400.00
Carllo Pulido Benitez	14,998.46
Lizeth de los Angeles Flores Reyes	16,500.00
Marco Antonio Ceron Martinez	10,000.00
Jose Fabian Euan Chin	472,500.00
Oscar Ariel Perez Herrera	109,700.00
Herbert Manuel Vera Gamboa	53,574.70
Ana Virginia Caamal Tzuc	6,000.00
Cesar Gustavo Carrillo Tello	10,400.00
Ramon Martinez Jimenez	7,950.00
Miguel Eduardo Medina Vazquez	900.00
Manuel Jesus Ortega Herrera	2,625.00
Wilfredo Genovevo Acosta Mariño	21,600.00
Rebeca Antonia Zaldivar Sosa	13,000.00
Seidi Noemi Tzab Albornoz	22,200.00
Vicente Hernandez Chavez	8,750.00
German Alejandro Garrido Cruz	1,400.00
Esmarck Heftye Sanchez	2,000.00

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Rigoberto Armando Glory Morales	40,000.00
Carlos Enrique Perdomo Buenfil	25,000.00
Angel Rolando Cabrera Caballero	5,643.75
Ricardo Armin Jimenez Llanes	4,500.00
Carlos Castro Nuñez	875.00
Arturo Mendoza Vargas	2,890.00
Miguel Reytor Heredia	17,994.95
Hare Krishna Coral Lopez	14,400.00
Aracelly Sharim Arizqueta Luna	6,000.00
Carlos Desiderio Pinzon Cachon	1,500.00
Juan Avila Torres	5,000.00
Willian Enrique Ayala Martin	33,650.00
Irwing Jose Aguilar Rendon	24,752.08
Carlos Roberto Pacho Granados	5,696.50
Nestor Miguel Segovia Cabrales	13,000.00
Jose Miguel Luna Quintal	4,000.00
Randy Boue Perez	19,750.00
Zhuralmy Lopez Reyes	9,500.00
Ana Cecilia Meza Rodriguez	11,100.00
Andres Gaspar Quintal Castillo	8,750.00
Gabriel Humberto Hernandez Gongora	12,500.00
Ingrid Rosalba Coral Borges	14,400.00
Maria Alejandra Ferreiro Vazquez	10,000.00
Arminda Maria Perez Cruz	3,000.00
Jesus Miguel Vega Arcila	21,643.00
Oscar Rafael Rodriguez Molina	8,800.00
Total	**4,900,496.15**

De este importe, la cantidad de $7,906.00 corresponde a los gastos cuyas comprobaciones no se efectuaron en el ejercicio 2013; la cantidad de $16,090.00 corresponde a comprobaciones del ejercicio 2014 pendientes de comprobar por concepto de eventos efectuados en el pasado ejercicio 2014, la cantidad de $9,541.68 corresponde a comprobaciones pendientes del ejercicio 2015 y la cantidad de $168,980.08 corresponde a comprobaciones pendientes del ejercicio 2016. Se observa un incremento considerable en relación al mes pasado, debido a que en el presente mes de Agosto se emitió un vale de caja por $1,751,750.00 por concepto de pago de estímulos a medallistas de Olimpiada Nacional 2017.

El saldo que se presenta en la cuenta de Anticipos a Corto Plazo está integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Edenred Mexico, SA de CV	3,384.03

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Axa Seguros, SA de CV	193,756.00
Diseños Arquitectónicos y Construcciones, SA de CV	7,644,446.26
Suministros Selectos, SA de CV	210,726.91
ISSTEY	150,000.00
Total	**8,202,313.20**

La cuenta de Axa Seguros, SA de CV corresponde al pago de seguro de gastos médicos mayores, los cuales se descuentan de manera quincenal al personal de confianza que contrató este servicio. La cuenta de Diseños Arquitectónicos y Construcciones, SA de CV corresponde al pago del anticipo del 30% de la obra "Modernización de la Unidad Deportiva Villapalmira en Mérida, Yucatán, con instalaciones adaptadas a las necesidades de las personas con discapacidad., de igual manera la cuenta de Suministros Selectos, SA de CV corresponde al anticipo del 30% de la supervisión gerencial federal de dicha obra. Cabe mencionar que los anticipos de Diseños Arquitectónicos y Construcciones, SA de CV y Suministros Selectos, SA de CV se están amortizando conforme se van pagando las estimaciones de la obra.

La cuenta del ISSTEY corresponde al pago realizado como anticipo a un convenio que se celebrará con este Instituto referente a cuotas por concepto de rezagos no pagados del ejercicio 2015, así como los intereses generados de los mismos.

Nota 3
Bienes Muebles, Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Durante el periodo del 1 al 31 de Agosto de 2017 se adquirieron bienes muebles, por lo que se observa un incremento en esta cuenta y está integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo inicial del periodo	Adquisiciones	Reclasificaciones	Saldo Final del periodo
Mobiliario y Equipo de Administración	$8,460,528.57	$29,029.36	0.00	$8,489,557.93
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$29,191,949.60	$0.00	0.00	$29,191,949.60
Eq. e Instrumental Médico y de Laboratorio	$2,215,594.93	$1,600.00	0.00	$2,217,194.93
Vehículos y Equipo de Transporte	$5,380,018.86	$0.00	$0.00	$5,380,018.86
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$4,633,662.60	$129,159.04	$0.00	$4,762,821.64
Activos Intangibles	$15,544.00	$0.00	$0.00	$15,544.00
Bajas de Activos	($259,040.26)	$0.00	$0.00	($259,040.26)

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Total	**$49,638,258.30**	**$159,788.40**	**$0.00**	**$49,798,046.70**

En los movimientos del rubro de Mobiliario y Equipo de Administración se incluye la adquisición de 1 escritorio, 1 archivero, 1 sillón, 2 multifuncionales y 2 radiograbadoras.

En el rubro de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio se incluye la adquisición de 1 báscula digital.

En el rubro de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas se incluye la adquisición de 1 interruptor masterpack, 1 desbrozadora y 4 ventiladores industriales.

En cuanto a los Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, el saldo que se presenta en esta cuenta corresponde a las obras que se realizaron del proyecto "Construcción, Rehabilitación y Equipamiento para la Modernización de la Unidad Deportiva Kukulcán (Primera Etapa) en la localidad y municipio de Mérida, Yucatán" y del proyecto "Construcción del Gimnasio para el Centro Acuático de la Unidad Deportiva Kukulcán en el municipio de Mérida, Yucatán", así como del Proyecto "Modernización de la Unidad Deportiva Villapalmira, con instalaciones adaptadas a las necesidades de las personas con discapacidad. Las obras son las siguientes:

Obra	Importe
Construcción y Equipamiento Gimnasio Polifuncional	76,804,693.21
Construcción, Rehabilitación y Equipamiento del Centro Acuático	70,663,999.69
Construcción, Rehabilitación y Equipamiento de la Pista de Jogging	49,757,904.35
Construcción, Rehabilitación y Equipamiento del Poliforum Zamná	100,645,111.34
Construcción de Gimnasio para Centro Acuático de la Unidad Deportiva Kukulcán	14,552,516.64
Supervisión Gerencial de la construcción para centro acuático de la Unidad Deportiva Kukulcán	449,550.00
Modernización de la Unidad Deportiva Villapalmira	21,350,528.81
Supervisión Gerencial de la Modernización de la Unidad Deportiva Villapalmira	797,131.89
Total	**335,021,435.93**

Nota 4
Cuentas por pagar a Corto Plazo

El rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo está integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Proveedores	$19,125,051.54
Impuestos Retenidos	$900,571.13
Retenciones ISSTEY	$17,709,367.65
Total	**$37,734,990.32**

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

El rubro de Otros Pasivos a Corto Plazo está integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Importe
Acreeedores Diversos	$2,055,499.42
Descuentos Varios	$577,079.66
Otros Pasivos	$25,617.06
Total	**$2,658,196.14**

Proveedores; El saldo de esta cuenta presenta un saldo muy elevado debido a que incluye deudas del ejercicio 2011, del ejercicio 2012 y del ejercicio 2016 . De igual manera en el presente mes se encuentra registrado un importe de $1,155,272.00 a nombre de Aerovías de México, SA de CV por concepto de compra de boletos aereos para la delegación yucateca que participa en la Olimpiada Nacional 2017, asimismo está incluido el importe $1,162,395.94 a nombre de Seguros Ve por Mas, SA Grupo Financiero Ve por Mas, por concepto de seguro de vida colectivo de los empleados del Instituto. Se anexa una relación las cuentas pendientes por pagar, incluyendo el monto y antigüedad de la deuda. (Anexo 1).

Acreedores diversos; en el saldo de esta cuenta se incluye un saldo de $138,153.12, importe que corresponde a diversos apoyos que aún están pendientes de pago. En este saldo también se encuentra registrado el importe de $263,169.21 a nombre del Instituto de Seguridad Social de los Trabajadores del Estado de Yucatán (ISSTEY) por concepto de intereses moratorios por el pago extemporáneo de cuotas, aportaciones y descuentos de los años 2008, 2009, 2010 y 2012, los cuales están pendientes de pago. Asimismo en este rubro se incluye un saldo por $18,000.00 para apoyo al municipio de Ticul, así como $6,000 para el municipio de Tekax. De igual manera se incluye un saldo por $71,177.09 a nombre de la Tesorería de la Federación por concepto de devolución de recursos no ejercidos del ejercicio 2014. En el presente mes se incluye un saldo de $1,500,000.00 a nombre de Pronutal Promotora de Nuevos Talentos, SA de CV (Venados FC) por concepto de apoyo en derechos publicitarios.

Impuestos retenidos; corresponde a los impuestos retenidos por concepto de sueldos y salarios, por retenciones de honorarios y por retenciones de arrendamiento del mes de Agosto de 2017. (Anexo 2)

Retenciones ISSTEY; corresponde a las cuotas y descuentos efectuados en las nóminas correspondientes al periodo del 01 de mayo de 2009 al 31 de diciembre de 2010 y del 01 de junio al 31 de agosto de 2017. Cabe mencionar que las cuotas, aportaciones y descuentos del ejercicio 2014, 2015 y 2016 ya fueron pagadas al ISSTEY, de acuerdo al convenio firmado entre el IDEY, la Secretaría de Administración y Finanzas y el ISSTEY mediante el cual se establece que estos pagos se descontarán directamente del presupuesto del Instituto. Igualmente en este saldo se incluyen registrados ajustes de auditoría externa del ejercicio 2010 que afecta la Aportación de los Trabajadores y la Cuota Patronal del 13.75%.

Descuentos Varios; corresponde a los descuentos efectuados en las nóminas por concepto de seguros, cuotas sindicales, pensión alimenticia y descuentos por adquisición de electrodomésticos por los empleados del Instituto del periodo del 01 al 31 de Agosto de 2017, los cuales están pendientes de pago.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Nota 5
Ingresos de Gestión

En el Estado de Actividades relativo al periodo del 01 al 31 de Agosto de 2017, se detallan algunos rubros:

Ingresos por Actividades Propias	
Unidades Deportivas	$1,030,085.00
Otros Ingresos	
Cuotas inscripciones SICCED	600.00
Patrocinio IDEY	16,800.00
Derechos por Licitación	0.00
Cuota por uso de bienes del IDEY	0.00
Ingresos Diversos	-1.06
Otros Ingresos	5,819.35
Total Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	**$1,053,303.29**

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	
Ingresos del Presupuesto Estatal	
Subsidio Ordinario	11,803,520.00
Aportaciones Extraordinarias	0.00
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**11,803,520.00**

Unidades Deportivas; se integran por cobros efectuados por concepto de inscripciones y mensualidades de las diferentes disciplinas deportivas impartidas en las unidades deportivas que tiene el instituto.

Cuotas Inscripciones SICCED; se integran por cobros efectuados por concepto de inscripciones a cursos de diferentes niveles al SICCED (Sistema de Capacitación y Certificación de Entrenadores Deportivos) de disciplinas deportivas que se imparten en el instituto.

Derechos por Licitación; se integran por cobros efectuados por concepto de compra de bases para licitación para la adquisición de bienes y servicios al Instituto.

Patrocinio IDEY; se integran por aquellos ingresos que otorgan particulares al Instituto para la realización de eventos deportivos. El movimiento presentado en este mes corresponde a ingresos por publicidad de la marca Coca Cola en las unidades deportivas.

Cuota por Uso de Bienes del IDEY; se integran por cobros efectuados por cuotas recaudadas por el uso de instalaciones deportivas del IDEY para la realización de eventos varios. El movimiento presentado en este mes corresponde a cuotas cobradas por el uso del ring de box.

Ingresos Diversos; se integran por cobros efectuados por otros conceptos no incluidos en los conceptos anteriores.

Otros Ingresos; son aquellos generados por intereses generados en la cuentas bancarias productivas.

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Nota 6
Gastos y Otras Pérdidas

El acumulado de este capítulo presupuestal del 1 al 31 de Agosto de 2017 se integra de la siguiente manera:

Partida	Cuenta	Del 01 al 31 de Agosto 2017	Acumulado del 01 Enero al 31 de Agosto 2017
4411	Gastos relacionados con actividades culturales, deportivas y de ayuda extraordinaria	$5,070,518.89	$52,146,300.73
4413	Apoyo a voluntarios que participan en diversos programas estatales	$1,493,008.70	20,679,149.58
4421	Premios, estímulos, recompensas, becas y seguros a deportistas	$200,750.00	2,718,810.00
	Total	**$6,764,277.59**	**$75,544,260.31**

Cabe mencionar que en la partida 4411 se tiene un saldo muy elevado debido al registro de un apoyo por $6,430,000.00 a Promotora de Valores Deportivos, SA de CV para apoyo para el pago del contrato celebrado entre este Instituto y dicha promotora (Venados FC) en relación a los derechos publicitarios señalados en dicho contrato, al igual que un apoyo a Mayab Events, SA de CV por $12,000,000.00 como apoyo para escauteo, campamentos y pretemporada del equipo de beisbol Leones de Yucatán. En el pasado mes de mayo se otorgó un apoyo por $5,000,000.00 al equipo de beisbol Leones de Yucatán durante la temporada regular, y adicionalmente a este, en el pasado mes de mayo se otorgó otro apoyo por $10,000,000.00 al equipo de beisbol Leones de Yucatán por el mismo concepto, al igual que en pasado mes de Julio se otorgó otro apoyo por $5,000,000.00 por el mismo concepto, así mismo en el presente mes de Agosto se les otorgó otro apoyo por $4,000,000.00

Para una mejor comprensión de los gastos registrados en las partidas mencionadas anteriormente, se presenta la integración de lo que incluye cada partida. (Anexo 3)

Para una mejor comprensión de los gastos registrados en la partida 3311 y 3331 Asesorías y Honorarios se presenta la integración detallada de lo que incluye esta partida. (Anexo 4).

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Nota 7
Hacienda Pública/Patrimonio

Integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo inicial del periodo	Movimientos	Ajustes Resultado 2016	Saldo Final del periodo
Resultados	$336,068,233.18	0.00	0.00	$336,068,233.18

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Anteriores Resultados	($184,829.22)	0.00	0.00	($184,829.22)
Anteriores a 2001 Patrimonio	$49,638,258.30	159,788.40	0.00	$49,798,046.70
Resultado del Ejercicio	0.00	1,281,200.81	0.00	1,281,200.81
Total	**$385,521,662.26**	**1,440,989.21**	**2,0300**	**$386,962,651.47**

El movimiento presentado en la cuenta de patrimonio se origina por los movimientos mencionados en la nota 3 de Bienes Muebles.

El movimiento presentado en la cuenta de Ajuste al Resultado del Ejercicio 2016 se origina por comprobaciones de vale de caja del ejercicio 2016 en el presente ejercicio fiscal, así como cancelaciones de pasivos.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota 8
Estado de Flujo de Efectivo

Se presenta un análisis inicial y final de la cuenta de Efectivo y Equivalentes, la cual es la siguiente:

Cuenta	2017	2016
Cta. 0102662838 Banorte	3,406,695.55	$2,285,367.58
Cta. 0182143106 Banorte	602,202.04	611,885.26
Cta. 0832510197 Banorte	3,749.80	1,533.89
Cta. 0849361762 Banorte	220.19	220.19
Cta. 0850470446 Banorte	1,811,382.60	1,247,188.37
Cta. 0255324041 Banorte	46,675.46	46,634.54
Cta. 0255324050 Banorte	109,301.11	109,138.93
Cta. 0255324069 Banorte	7,293.66	334,397.79
Cta. 0255324078 Banorte	23,319.14	89,407.75
Cta. 0286786885 Banorte	14,253.61	14,241.12
Cta. 0286786894 Banorte	2,078.32	3,311.17
Cta. 0448716381 Banorte	20,804,302.84	35,971,634.60
Cta. 0496199819 Banorte	0.00	0.00
Total	**$26,831,474.32**	**$40,714,961.19**

Las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles se detallan a continuación:

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Cuenta	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	$29,029.36
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Eq. e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,600.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	129,159.04
Activos Instangibles	0.00
Bajas de Activos	0.00
Total	**$159,788.40**

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Nota 9
Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATAN Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 al 31 de Agosto de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		**$12,856,823.29**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		$0.00
Incremento por variación de inventarios	$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	$0.00	

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		$0.00
Productos de capital	$0.00	
Aprovechamientos capital	$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	$0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**$12,856,823.29**

INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATAN		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 al 31 de Agosto de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		**$19,987,357.38**

2. Menos egresos presupuestarios no contables		**$0.00**
Mobiliario y equipo de administración	$0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	$0.00	
Activos biológicos	$0.00	
Bienes inmuebles	$0.00	
Activos intangibles	$0.00	
Obra pública en bienes propios	$0.00	
Acciones y participaciones de capital	$0.00	

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Compra de títulos y valores	$0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$0.00
Amortización de la deuda publica	$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$0.00

3. Más gastos contables no presupuestales		**$0.00**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$0.00	
Provisiones	$0.00	
Disminución de inventarios	$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	$0.00	
Otros Gastos	$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$0.00	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	**$19,987,357.38**

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Nota 10
Identificación de la Entidad

El Instituto es una entidad gubernamental descentralizada del Gobierno del Estado creada el 23 de junio de 1989, quien es el encargado de regir las acciones, generando oportunidades tendientes a la práctica, fomento, planeación y desarrollo del deporte y cultura física en todo el Estado; a través de la vinculación y participación organizada entre habitantes y gobierno en un contexto de equidad, autogestión, y calidad en el servicio, con el objeto de contribuir al desarrollo integral y armónico del individuo en la sociedad yucateca; cuyo gasto presupuestal es netamente bajo un enfoque social.

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx

Gobierno del Estado de Yucatán. Poder Ejecutivo
INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO DE YUCATÁN
Notas a los estados financieros al 31 de Agosto de 2017

Nota 11

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Las políticas y prácticas contables son apegadas a los objetivos y características cualitativas de la información de la contabilidad gubernamental plasmados en los principios de la citada contabilidad. La principal función de ésta contabilidad, el registro de las transacciones de la administración pública y producir sistemáticamente información financiera, presupuestal, programática y económica expresada en unidades monetarias para facilitar las decisiones del Gobierno del Estado de Yucatán.

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

REVISO

C.P. JESUS MIGUEL VEGA ARCILA
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

AUTORIZO

LEF. JUAN MANUEL SOSA PUERTO
DIRECTOR GENERAL

ELABORO

C.P. LUIS ANTONIO PACHECO MORALES
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD

Calle 60 No. 312 x 21 Col. Alcalá Martín
CP 97050. Mérida, Yucatán México.
Tel 9420050 Fax: 9420051
e-mail: idey@yucatan.gob.mx