



INSTITUTO DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

ACTIVO:

RELACIÓN DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2021 DE LOS RUBROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES Y DE DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

Efectivo y Equivalentes:

Efectivo.....	41,327.12
Efectivo.....	- 150.57
Bancos.....	3,416,542.49
Depósitos en Garantía.....	42,021.00
Ministraciones por Cobrar a Corto Plazo.....	3,375,000.00

Efectivo.-Esta compuesta de 3 partidas , la 1ª a nombre de Fernanda Joseline Fernández Sandoval que corresponde a su fondo fijo de caja del Área Administrativa, el 2º a nombre de Edgar Ulises Ávila Díaz, que corresponde al fondo fijo de Infraestructura Deportiva, y 3º Recibo de donativo a nombre de Naviera Ocean SA de CV, quedo pendiente de cobrar, por un importe de \$16,327.12, se está analizando si lo pago el proveedor y se procederá a su depósito o cancelación en 2021, por medio de Sesión del Consejo Directivo del Instituto del Deporte, ya que corresponde a ejercicios anteriores.

Efectivo.- El saldo de \$- 150.57 pesos es debido a pagos que se llevaron a la auxiliar de ingresos y que se cancelara en 2021. Se hará un análisis de esta cuenta para depurarla.

Bancos.- Este saldo es para gastos de mantenimiento de Unidades Deportivas y gastos administrativos.

Depósitos en garantía.- Se integra de la siguiente manera: 1800 del proveedor Multiequipos de Impresión y Copiado que nos renta mensualmente la Copiadora para el departamento administrativo. Y \$ 42,021.00 a Sistema Inteligente de Administración del Sureste SA de CV, por concepto de Depósito en Garantía por compra de Combustibles y lubricantes.

Ministraciones por Cobrar a corto Plazo.-Corresponde a ministraciones pendientes de recibir correspondientes a los meses de Enero \$2,015,000.00 y Marzo \$ 1,360,000.00



INSTITUTO DEL
DEPORTE

Derechos a recibir efectivo y Equivalentes:

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo.....	5,009.18
Ingresos por Recuperar a corto plazo.....	1,542,006.45

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo.-\$2700.00 Proviene de un gasto a comprobar y esta persona pertenece a la administración 2013-2016 se dio de baja, sin comprobar, se solicitó al Municipio de Benito que al pagar su finiquito se le descuenta este saldo al que era coordinador de deporte popular de la administración 2013-2016 y proceder a su depósito; \$ 230.37 a Eusebio Rodolfo Pérez Cortes Coordinador de Deporte estudiantil y que se cancelara posteriormente ya que se suspendieron todas las actividades en el mes de Junio; \$2,078.81 a Víctor Hugo García Sánchez, supervisor de Áreas Deportivas, y que se cancelará en 2021 o se procederá a su descuento por medio de la nómina.

Ingresos por recuperar a corto plazo.-Este saldo proviene de ministraciones solicitadas en el ejercicio 2014 y que servirían para pagar a 2 proveedores que son Gaspar Vázquez Sánchez, por la cantidad de \$ 945,400.00 por concepto de Gimnasios al aire libre y Luis Francisco Mirón Becerra por concepto de Uniformes para Olimpiadas por \$449,447.25.

Cabe hacer mención que se solicitó una ministración adicional para el pago del proveedor Gaspar Vázquez Sánchez, por lo tanto, este saldo será cancelado en una sesión del comité en 2020 previa revisión con el H Ayuntamiento de Benito Juárez Quintana Roo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Mobiliario y Equipo de Administración.....	\$459,486.42
Vehículos y Equipo de Transporte.....	\$491,699.00
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas.....	\$305,093.63
TOTAL DE BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANG.....	\$1,256,279.05

Esta es la integración agrupada por cuenta del Activo Fijo.

El método de Depreciación es de acuerdo a los porcentajes que marca la CONAC.



PASIVOS:

Cuentas por pagar PROVEEDORES..... \$ 1,015,652.38

RELACION DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 31 DE MARZO DE 2021 DE LOS RUBROS DE CUENTAS POR PAGAR

Proveedores:

Antigüedad mayor a 365 días

Cegaper SA de CV.....	46,000.00
Rodrigo Fernando Cepeda.....	5,534.67
Luis Fco. Mirón Becerra.....	449,447.25
Jorge de Loera Flores.....	4,200.00
Amador Baldera Sandoval.....	448.00
David Vieyra Lira.....	33,850.80
Five Brohs SA de CV.....	25,804.90
Víctor Antonio Montes de Oca.....	10,300.00
Jacinto Méndez Méndez.....	3,920.00
Construcción y Remodelación Martin.....	18,560.00
Renbell Vigilancia Privada SA de CV.....	42,361.60
Nominas Internas por Pagar.....	111,800.00
Digit Solutions SA de CV.....	-121.85

Erandeni Abundis.....	103.16
Daniela Buendia Borrel.....	9,860.00
Jomaygo Impresiones SA de CV.....	4,408.00
Alpha Digital.....	3,485.33
Five Stars Transportation SA de CV.....	3,526.40
Promotora Independiente del Caribe SA de CV...	12,500.00
Tecnología Empresarial del Caribe SA de CV.....	220,400.00
Proveedores Obra Publica 31 de Diciembre 2020 :	
Estudios y Proyectos de Edificaciones.....	5,274.01
Empresas Quito SA de CV.....	3,990.11

Con respecto al rubro de Proveedores se está iniciando una depuración ya que existen saldos que vienen de ejercicios anteriores y se deberán cancelar, a través de una Sesión del Consejo Directivo del Instituto del Deporte.

IMPUESTOS POR PAGAR	12,130.23
5% IVV.....	-1,018.36
3% SOBRE NOMINAS.....	- 21,068.44
RETENCIONES ISR.....	34,217.03



INSTITUTO DEL
DEPORTE

Con respecto a las Cuentas por pagar a Corto Plazo comentamos que están agrupadas en el Estado de Situación Financiera en la cuenta llamada CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, y a partir del ejercicio 2021 se procederá de acuerdo a los lineamientos de la CONAC a desagregarlas para que formen parte del Pasivo Circulante.

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión:

Productos de Tipo Corriente.....	800.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones...	6,050,000.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios.....	6,050,800.00

Gastos y Otras Pérdidas:

Total de Gastos y Otras Perdidas.....	2,276,346.77
RESULTADO DEL EJERCICIO (Ahorro/desahorro).....	3,774,453.23

NO EXISTEN NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

NO EXISTEN NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

NO EXISTEN NOTAS A LA CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

ELABORÓ:

C.P. JOSÉ MOISÉS MONTERROSA DÍAZ
JEFE DEL ÁREA FINANCIERA

AUTORIZÓ:

LIC. DAVID MARTÍNEZ GONZÁLEZ
DIRECTOR GRAL DEL INSTITUTO DEL
DEPORTE