



Instituto Sinaloense de
Cultura Física y el Deporte

INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA FISICA Y EL DEPORTE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2009

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo		
BANAMEX, SA. CTA NO. 316-7526410	9,972.41	0.00
BANAMEX, SA CTA. No. 70108920198	7,254.45	7,892.66
SANTANDER MEXICO, SA. CTA. NO. 65-50061071-8	10,973,747.50	1,523,995.33
SANTANDER MEXICO, SA. CTA. NO. 65-50616225-5	146,109.31	146,109.31
SANTANDER MEXICO, SA. CTA. NO. 65-506185925	49,292.48	49,292.48
SCOTIABANK INVERLAT, SA. CTA. NO. 116/11602641615	80,994.50	55,432.93
SCOTIABANK INVERLAT, SA. CTA. NO. 25600276943	1,009.33	1,009.33
SCOTIABANK INVERLAT, SA. CTA. NO. 25600657532	0.00	25,936.50
SCOTIABANK INVERLAT, SA. CTA. NO. 25600821377	0.00	18,510.48
	0.00	1,296,000.00

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

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	180,347.99	178,273.99
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	263.08	5,232.86

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	7,113,682.94	7,113,682.94
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	24,507,687.89	24,507,687.89
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,541,671.68	1,541,671.68
Vehículos y Equipo de Transporte	13,323,083.00	12,673,083.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	520,944.68	520,944.68

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	36,922,728.60	35,257,599.46
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	132,105.00	100,203.06

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	37,576.05	10,957.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	375,302.70	735,721.94
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	25,634.32	2,500.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	46,596.13	194,194.76
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	138,714.77	424,856.25
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	74,827,830.80	191,248,670.00

2) Otros Ingresos

Descripción	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	449.81

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,307,036.74	6,687,467.42
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	8,104,938.55	11,184,483.29
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,141,153.73	6,724,518.81
Seguridad Social	825,355.24	1,142,129.29
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,633,728.67	3,900,956.97
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	974,498.98	1,857,008.04
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	263,757.72	1,793,021.16
Alimentos y Utensilios	0.00	7,459,004.16
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	58,830.23	59,207.20
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	74,003.70	162,598.77
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	776,807.41	1,338,082.08
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	21,964,724.54	72,734,112.03
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,818.28	107,911.32
Servicios Básicos	725,360.00	1,379,938.00
Servicios de Arrendamiento	67,473.43	179,786.64
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,102,862.06	1,287,032.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	315,097.26	374,883.12
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	249,749.67	1,504,217.08
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	5,800.00
Servicios de Traslado y Viáticos	2,872,249.24	16,608,465.31
Servicios Oficiales	6,793,325.20	28,836,155.06
Ayudas Sociales a Personas	3,947,300.00	14,312,990.67
Becas	5,440,000.00	7,082,356.00
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	2,000,000.00

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Muebles	1,665,129.14	3,203,186.41
Amortización de Activos Intangibles	31,901.94	62,192.78
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	4,910.30

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	650,000.00	0.00
Donaciones de Capital	650,000.00	0.00
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	14,020,499.77	14,064,842.86
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,675,039.97	-124,243.09
Resultados de Ejercicios Anteriores	13,910,499.77	14,064,842.86
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	110,000.00	0.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	9,972.41	0.00
Bancos/Tesorería	11,258,407.57	3,124,179.02

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción		
Bienes Muebles		650,000.00
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		650,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4,978,008.89	-3,394,532.58
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,697,031.08	3,270,289.49
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,697,031.08	3,270,289.49
Depreciación de Bienes Muebles	1,665,129.14	3,203,186.41
Amortización de Activos Intangibles	31,901.94	62,192.78
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	4,910.30

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios

75,013,141.70

2. Más Ingresos contables no presupuestarios

0.00

2.1 Ingresos Financieros

0.00

2.2 Incremento por Variación de Inventarios

0.00

2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia

0.00

2.4 Disminución del Exceso de Provisiones

0.00

2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios

0.00

2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios

0.00

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables

0.00

3.1 Aprovechamientos Patrimoniales

0.00

3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos

0.00

3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables

0.00

Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

75,013,141.70

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

C ROSARIO INDELIZA CASTRO VALENCIA

DIRECTORA ADMINISTRACION DE
RECURSOS

C PAOLA MONCAYO LEYVA

DIRECTORA GENERAL

C. CLIVIA NEREIDA GASTELUM DELGADO

CONTADOR GENERAL

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	66,641,070.65
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	1,697,031.08
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,697,031.08
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	68,338,101.73

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

C ROSARIO INDELIZA CASTRO VALENCIA


DIRECTORA ADMINISTRACION DE
RECURSOS

C PAOLA MONCAYO LEYVA


DIRECTORA GENERAL

C. CLIVIA NEREIDA GASTELUM DELGADO


CONTADOR GENERAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	7.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	125,972,688.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	21,324,628.31
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	75,876,271.96
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	4,779,973.70
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	37,576.05
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	66,603,494.60

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	7.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	72,284,174.61
8150	Ley de Ingresos Recaudada	75,013,141.70
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	125,972,688.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	21,324,628.31

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

C ROSARIO INDELIZA CASTRO VALENCIA

DIRECTORA ADMINISTRACION DE
RECURSOS

C PAOLA MONCAYO LEYVA

DIRECTORA GENERAL

C. CLIVIA NEREIDA GASTELUM DELGADO

CONTADOR GENERAL