

INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de junio de 2022

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• **Efectivo y Equivalentes**

Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos

Un Programa Federal por \$ 200,000.00 MN

Bancos/Tesorería

SANTANDER 4383	\$ 3,761,164.49
SANTANDER (6056)	\$ 200,000.00
SANTANDER 5137	\$.00
SANTANDER PROVISION	\$ 590,800.84
Suma	\$ 4,551,965.33

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

Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2022
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 703.04
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 466.69
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$.00
Suma	\$ 1,169.73

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2,292,160.65
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 57,999.01
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 21,953.94
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 907,900.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 13,572.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 11,576.80
Subtotal BIENES MUEBLES	3,305,162.40
SOFTWARE	\$ 23,315.07
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	23,315.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 406,347.68
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	406,347.68

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de junio del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2022
PASIVO CIRCULANTE	\$ 759,767.13
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 759,767.13

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 642,387.69
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 6,092.79
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 123,472.23
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 759,767.13

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en el mes de julio del 2022.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios y Honorarios y retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de julio del 2022.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de *ENTE/INSTITUTO*, con vencimiento menor o igual a doce meses.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
PRODUCTOS	1,438.44
Subtotal Productos	1,438.44
CONVENIOS	200,000.00
Subtotal Convenios	200,000.00
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	11,567,811.89
Subtotal Transferencias y Asignaciones	11,567,811.89
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	8,400.00
Subtotal Otros Ingresos y Beneficios Varios	8,400.00

Gastos y Otras Pérdidas:

- Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	9,125,391.34
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	30,860.23
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	78,660.12
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 9,234,911.69

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,779,110.99	30%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	911,881.64	10%
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	2,779,860.56	30%
SEGURIDAD SOCIAL	770,496.61	8%

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2022
EFFECTIVO	27,998.99
BANCOS/TESORERÍA	4,551,965.33
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 4,579,964.32

[Handwritten signatures and marks]

v)

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

Instituto Municipal de las Mujeres Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2022 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		11,777,650.33
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		11,777,650.33

Instituto Municipal de las Mujeres Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2022		
1. Total de egresos (presupuestarios)		9,813,849.17
2. Menos egresos presupuestarios no contables		657,597.60
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	189,697.60	
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	467,900.00	
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 Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		78,660.12
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	78,660.12	
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 Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		9,234,911.69

C.F. Lydia Alicia Terrazas Lara
Directora General

C.P. Ana Edith Tamames Mariscal
Jefa del Departamento de Recursos
Financieros

Mtra. Ileana Patricia Legarreta Castillo
Subdirectora Administrativa