

INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
NOTAS DE DESGLOSE
AL 31 de marzo de 2023

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 45 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

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

Bancos/Tesorería

SANTANDER 4383	\$ 967,714.79
SANTANDER (6056)	\$.00
SANTANDER PROVISION	\$ 79.24
Suma	\$ 967,794.03

• 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	2023
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 5,307.53
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 540.93
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$.00
Suma	\$ 5,848.46

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2,431,394.25
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 57,999.01
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 28,187.06
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,662,872.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 13,572.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 19,629.84
Subtotal BIENES MUEBLES	4,213,664.16
SOFTWARE	\$ 576,248.39
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	576,248.39
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 670,951.15
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	670,951.15

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, al 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 31 de marzo del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2023
PASIVO CIRCULANTE	\$ 34,542.48
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 34,542.48

[Handwritten signatures and marks]

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 18,782.44
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 6,092.79
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 59,417.71
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 34,542.48

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 abril del 2023.

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 abril del 2023.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de ENTEINSTITUTO, con vencimiento menor o igual a doce meses.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
PRODUCTOS	5,260.80
Subtotal Productos	5,260.80
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	4,874,163.12
Subtotal Transferencias y Asignaciones	4,874,163.12
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.36
Subtotal Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.36

Gastos y Otras Pérdidas:

1. 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	4,695,864.58
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	108,808.04
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 4,804,672.62

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 6.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,506,581.94	31%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	885,352.03	18%
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	1,262,224.40	26%
SEGURIDAD SOCIAL	408,511.64	8%

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2023
EFECTIVO	27,008.99
BANCOS/TESORERÍA	967,784.03
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 695,793.02

v)

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente al ejercicio 2023 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		4,879,424.28
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0	
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)		4,879,424.28

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente al ejercicio 2023 (Cifras en pesos)		
1. Egresos Presupuestarios		5,721,199.68
2. Menos egresos presupuestarios no contables		425,335.10
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	10,635.11	
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	414,699.89	
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		108,808.04
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	108,808.04	
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. Gasto Contable (4.1 + 3.7)		4,904,672.82

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

C.P. Lydia Alicia Terrazas Lara
Directora General

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

Mtra. Ileana Patricia Legarreta Castillo
Subdirectora Administrativa