

INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de septiembre de 2023

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

Programa Federal "Programa para el Adelanto Bienestar e Igualdad de las Mujeres para el Ejercicio Fiscal 2023" por \$ 200,000.00 MN

Programa Federal "Programa de Apoyo para Refugios Especializados para Mujeres Víctimas de Violencia de Género, sus Hijas e Hijos para el Ejercicio Fiscal 2023". Monto total del proyecto: \$ 2,800,000.00 MN. Recaudado en una primera ministración \$ 1,680,000.00 MN y en una segunda ministración \$ 1,120,000.00 MN

Bancos/Tesorería

SANTANDER 4383	\$ 3,509,206.82
SANTANDER (6056)	\$.00
SANTANDER 5137	\$.00
SANTANDER PROVISION	\$ 79.24
SANTANDER 9581	\$ 129,158.00
SANTANDER 3057	\$ 1,706,673.69
Suma	\$ 5,345,117.75

• 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	\$.06
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 14,560.49
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 540.93
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 8,322.93
Suma	\$ 23,424.29

• Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2,767,504.04
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 57,999.01
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 28,197.06
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,662,872.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 13,572.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 31,844.64
Subtotal BIENES MUEBLES	4,561,988.75
SOFTWARE	\$ 852,715.05
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	852,715.05
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 886,121.13
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	886,121.13

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 septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2023
PASIVO CIRCULANTE	\$ 47,270.08
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 47,270.08

X
2023

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 10,631.06
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 5,642.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 63,543.66
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 47,270.08

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 septiembre 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 octubre del 2023.

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	7,600.23
Subtotal Productos	7,600.23
CONVENIOS	3,000,000.00
Subtotal Convenios	3,000,000.00
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	17,583,559.72
Subtotal Transferencias y Asignaciones	17,583,559.72
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	24,705.36
Subtotal Otros Ingresos y Beneficios Varios	24,705.36

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	15,420,290.96
TRANSFERENCIAS POR PAGAR A CARTO PLAZO	5,051.39
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	323,978.08
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 15,749,320.43

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	4,478,137.60	28%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	2,157,050.24	14%
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	3,936,406.91	25%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,410,535.13	9%

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2023
EFECTIVO	27,998.99
BANCOS/TESORERÍA	5,345,117.75
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 5,373,116.74

[Handwritten signature]

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 septiembre de 2023		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		20,613,866.34
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
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		20,613,866.34

Instituto Municipal de las Mujeres		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023		
(Cifras en pesos)		
1. Menos egresos presupuestarios no contables		1,050,126.35
1.1 Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización		0.00
1.2 Materiales y Suministros		0.00
1.3 Mobiliario y Equipo de Administración		346,744.90
1.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
1.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00
1.6 Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
1.7 Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
1.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		12,214.80
1.9 Activos Biológicos		0.00
1.10 Bienes Inmuebles		0.00
1.11 Activos Intangibles		691,166.65
1.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		0.00
1.13 Obra Pública en Bienes Propios		0.00
1.14 Acciones y Participaciones de Capital		0.00
1.15 Compra de Títulos y Valores		0.00
1.16 Concesión de Préstamos		0.00
1.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		0.00
1.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		0.00
1.19 Amortización de la Deuda Pública		0.00
1.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		0.00
1.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables		0.00
2. Más Gasto Contables No Presupuestales		323,978.08
2.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		323,978.02
2.2 Provisiones		0.00
2.3 Disminución de inventarios		0.00
2.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0.00
2.5 Aumento por insuficiencia de provisiones		0.00
2.6 Otros Gastos		0.06
2.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales		0.00
3. Gasto Contable (3=1+2)		15,749,318.83

"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

Mariana Carmona S.
C.P. Mariana Carmona Saenz
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

C.P. Ana Edith Tallamantes Mariscal
Subdirectora Administrativa