

INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de junio de 2024

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

Se aprobo el Programa Federal "Programa de Apoyo para Refugios Especializados para Mujeres Víctimas de Violencia de Genero, sus Hijas e Hijos para el Ejercicio Fiscal 2024". Monto total del proyecto: \$ 3,260,184.00 MN. Recaudado en una primera ministración \$1,956,110.41 MN

Bancos/Tesorería

SANTANDER 4383	\$ 2,634,796.44
SANTANDER PROVISION	\$ 79.24
CUENTA SANTANDER 8310	\$ 933,271.59
Suma	\$ 3,568,147.27

• **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	2024
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 5,127.08
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 540.93
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 8,322.93
Suma	\$ 13,990.94

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,224,032.56
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 100,998.01
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 28,197.06
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,734,299.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 13,572.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 31,844.64
Subtotal BIENES MUEBLES	5,132,943.27
SOFTWARE	\$ 887,715.05
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	887,715.05
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 1,268,329.38
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1,268,329.38

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	2024
PASIVO CIRCULANTE	\$ 133,261.69
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 133,261.69

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 18,781.94
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 6,092.77
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 158,136.40
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 133,261.69

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal).

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 2024.

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	671.98
Subtotal Productos	671.98
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	15,542,716.90
Subtotal Transferencias y Asignaciones	15,542,716.90
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	34,300.08
Subtotal otros ingresos y beneficios	34,300.08
Suma de OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	15,577,688.96

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	13,726,012.53
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	52,750.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	292,176.25
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$	14,070,938.78

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	3,169,984.46	23%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,908,726.15	14%
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	2,912,258.73	21%

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2024
EFFECTIVO	27,998.99
BANCOS/TESORERÍA	3,568,147.27
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$	3,596,146.26

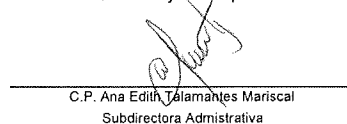
V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

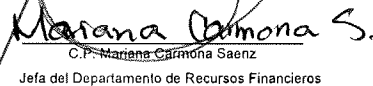
Instituto Municipal de las Mujeres Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2024 (Cifras en pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	\$15,577,688.96
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento 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)	15,577,688.96

Instituto Municipal de las Mujeres		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2024		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$14,224,908.55
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,845,476.54
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
2.2 Materiales y Suministros	1,399,330.02	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$446,146.52	
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 Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,691,506.27
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$257,663.54	
3.2 Provisiones	0.00	
3.3 Disminución de inventarios	0.00	
3.4 Otros Gastos	34,512.71	
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
3.6 Materiales y Suministros (Consumos)	1,399,330.02	
3.7 Otros Gastos Contables No presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		14,070,938.28

"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 Talamantes Mariscal
Subdirectora Administrativa


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