

Instituto Municipal de las Mujeres
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 31 de marzo de 2025

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

Bancos/Tesorería

SANTANDER 4383	\$ 2,916,504.77
SANTANDER PROVISION	\$ 79.24
Suma	\$ 2,916,584.01

• Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

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
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2,533.96
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 540.93
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 12,044.79
Suma	\$ 15,119.68

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,590,117.47
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 111,368.41
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 28,197.06
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 2,002,199.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 13,572.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 31,844.64
Total BIENES MUEBLES	5,777,298.58
SOFTWARE	\$ 887,715.05
Total ACTIVOS INTANGIBLES	887,715.05
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 1,732,953.16
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1,732,953.16

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

Concepto	2024
PASIVO CIRCULANTE	\$ 169,270.81
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 169,270.81

• 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	\$ 194,145.32
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.20
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 169,270.81

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, Honorarios, Asimilables a Salarios, asi como retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de abril del 2025.

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 y Otros Beneficios

Concepto	Importe
INGRESOS DE GESTIÓN	-
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	6,841,241.91
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	216,309.02
Suma de INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 7,057,550.93

INGRESOS DE GESTIÓN

Concepto	Importe
PRODUCTOS	-
Suma	-

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES

Concepto	Importe
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	6,841,241.91
Suma	6,841,241.91

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Concepto	Importe
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	216,309.02
Suma	216,309.02

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	6,051,151.51
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,490.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	160,059.68
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 6,225,701.19

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	1,687,696.20	28%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,246,172.55	20%
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	1,490,266.29	24%

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

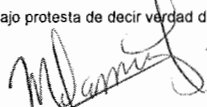
Concepto	2024
EFECTIVO	27,998.99
BANCOS/TESORERÍA	2,916,584.01
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 2,944,583.00

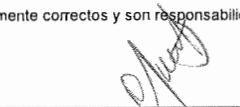
Instituto Municipal de las Mujeres
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2025
(Cifras en pesos)

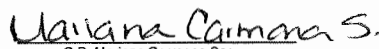
1. Ingresos Presupuestarios		\$7,057,550.93
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
2.1 Ingresos Financieros		0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		0.00
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones		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)		7,057,550.93

Instituto Municipal de las Mujeres Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2025		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$6,065,641.51
2. Menos egresos presupuestarios no contables		236,288.72
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
2.2 Materiales y Suministros	\$236,288.72	
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 Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		396,348.40
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$160,059.69	
3.2 Provisiones	0.00	
3.3 Disminución de inventarios	0.00	
3.4 Otros Gastos	-0.01	
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
3.6 Materiales y Suministros (Consumos)	236,288.72	
3.7 Otros Gastos Contables No presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		6,225,701.19

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


Mtra. Mónica Melendez Ramirez
Directora General


C.P. Ana Edith Talamantes Mariscal
Subdirectora Administrativa


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