

INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2020
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,352,997.04
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 165,328.97
Suma	\$ 1,518,326.01

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
SANTANDER	\$ 1,352,997.04
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ 1,352,997.04

Fondos con Afectación Específica

PROGRAMAS FEDERALES

Banco	Importe
SANTANDER	\$ 165,328.97
	\$.00
Suma	\$ 165,328.97

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

2. 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	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 350.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 451.69
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$.00
Suma	\$ 801.69

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,937,472.74
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 57,999.01
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 12,978.95
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 440,000.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 13,572.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 11,576.80
Subtotal BIENES MUEBLES	2,473,699.50
SOFTWARE	\$ 23,315.07
LICENCIAS	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	23,315.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 197,314.26
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	197,314.26

INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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

Concepto	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$ 235,197.64
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 235,197.64

• 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	\$ 16,771.48
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 194,667.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 42,541.57
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 235,197.64

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 enero del 2021.

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 enero del 2021.

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
CONVENIOS	2,851,381.25
Subtotal Convenios	2,851,381.25
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	14,476,727.94
Subtotal Subsidios y Subvenciones	14,476,727.94

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	17,233,092.33
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	38,553.81
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	90,110.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 17,361,756.14

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	5,128,102.33	30%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,577,569.83	9%
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	5,077,121.32	29%
SEGURIDAD SOCIAL	1,347,474.93	8%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERV.	1,904,510.95	11%

Handwritten signature and initials.

INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2020
BANCOS/TESORERÍA	1,518,326.01
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,518,326.01

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 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		17,328,109
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)		17,328,109

Instituto Municipal de las Mujeres Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020		
1. Total de egresos (presupuestarios)		17,523,338
2. Menos egresos presupuestarios no contables		251,691
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	188,712	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	50,000	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	12,979	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		90,110
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	90,110	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		17,361,766

Lic. Ana Margarita Blackeller Prieto
Directora General

Lic. Silvia María Yapor Ramírez
Subdirectora Administrativa

C.P. Ana Edith Talamantes Mariscal
Jefa de la Oficina de Contabilidad