

AL 31 DE MARZO DE 2018

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 imparcialidad 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:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden), y
- Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

- Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

Concepto	2018	2017
BANCOS/TESORERÍA	\$ 4,020,386.20	\$ 278,764.39
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 4,020,386.20	\$ 278,764.39

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
HSBC CTA 4056988868	\$ 4,020,386.19
4057415473	\$.00
HSBC CTA 4060430501	\$.01
Suma	\$ 4,020,386.20

• 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	2018	2017
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 303,250.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 686.84	\$.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	\$.00	\$.00
Suma	\$ 303,936.84	\$ -

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2018	2018%
MINISTRACIÓN	303,250.00	100%
FEB 2018		0%
		0%
		0%
Suma	\$ 303,250.00	\$ 1.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

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

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 368,131.81	\$ 331,939.87
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 22,179.20	\$ 22,179.20
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 42,320.00	\$ 42,320.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 32,752.17	\$ 32,752.17
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 465,383.18	\$ 429,191.18
SOFTWARE	\$ 4,080.00	\$ 4,080.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 4,080.00	\$ 4,080.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 212,356.93	\$ 191,911.55
ACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 212,356.93	\$ 191,911.55
Suma	\$ 681,820.11	\$ 625,182.73

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
	\$.00	\$.00

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	2018	2017
PASIVO CIRCULANTE	\$ 427.46	\$ 6,635.41
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 427.46	\$ 6,635.41

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,457.28
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 2,545.65
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 515.83
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 427.46

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
- Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Importe
	\$.00
	\$.00
Subtotal Aportaciones	\$ -
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
	\$.00
Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
	\$.00
Subtotal Otros	\$ -
	\$.00
Subtotal Productos Financieros	\$ -
Suma	\$ -

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	\$ 1,344,366.46
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 20,445.38
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 1,364,811.84

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	\$.00	0%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 852,014.03	62%
SEGURIDAD SOCIAL	\$.00	0%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción, de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2018	2017
BANCOS/TESORERÍA	4,020,386.20	\$.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME)	0.00	\$.00

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 4,020,386.20	\$ -

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

No existen valores en custodia de instrumentos prestados ni de créditos recibidos.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción.

En el Instituto Municipal de la Mujer se trabajó con toda la prontitud que requerían los diferentes programas y actividades que se realizan en el mismo.

Panorama Económico y financiero.

Se trabajó principalmente con recursos propios, el porcentaje recibido de ingresos federales fue del 6% únicamente.

Autorización e historia.

Se constituyó como Organismo descentralizado el 23 de Enero 2009.

Organización y Objeto Social.

Objeto social.- El objetivo general del Instituto es apoyar e impulsar la aplicación de políticas, estrategias y acciones dirigidas al desarrollo de las mujeres residentes en el Municipio, a fin de lograr su plena participación en los ámbitos económico, político, social, cultural, laboral y educativo, y mejorar la condición social de éstas, en un marco de equidad entre los géneros; a efecto de lograr su objetivo esencial, el Instituto promoverá y fomentará las condiciones que posibiliten la no discriminación, la igualdad de oportunidades y de trato entre los géneros, mediante la implementación de las acciones previstas en los convenios internacionales, acorde con las atribuciones y facultades que expresamente le confieren los ordenamientos legales aplicables.

Principal Actividad.- La promoción, protección y difusión de los derechos de las mujeres y de las niñas consagrados en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, los tratados y convenios internacionales ratificados por México y en particular los derechos humanos y libertades fundamentales de las mujeres.

Ejercicio Fiscal. 2018

Régimen Jurídico.- Personas Morales con Fines no Lucrativos.

Consideraciones Fiscales del Ente.-

Entero mensual de retenciones de ISR de ingresos por arrendamiento.
Entero de retención de ISR por servicios profesionales mensual.

Bases de preparación de los Estados Financieros.

Se observó la normatividad emitida por la CONAC y las disposiciones legales aplicables.



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 18/04/2018
Hora de impresión 04:09 p. m.

AUTORA

LIC AHOLIBAMA TORRES BUI
DIRECTORA GENERAL
INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER

REVISOR

LIC LUIS IGNACIO ESCOBEDO CAMACHO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO Y
DE GESTION DE RECURSOS DEL IMM

ELABORÓ

Sault

L.C. SAMANTHA CARRILLO MARTINEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PLANEACION,
GESTION DE RECURSOS Y CONTROL FINANCIEROS

Scw

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