



Instituto Municipal de las Mujeres de Minatitlán, Veracruz  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2023

## Notas a los Estados Financieros

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:

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

### Notas de Desglose

#### Información contable

#### Notas al Estado de Situación Financiera

##### 1.1 Activo Circulante

##### 1.1.1 Efectivo y Equivalentes

En este apartado son reveladas las cuentas que tuvieron movimientos durante el periodo que se presenta, las cuales son derivadas de las operaciones financieras y presupuestales de la entidad.

Derivado del problema que se menciona en las notas a los estados financieros en el mes de febrero 2023 respecto al problema que se tuvo con el sistema SIGMAVER ya fue resuelto y se corrigió como se puede apreciar en los estados financieros que se reportan en el presente mes ya no se encuentra ninguna diferencia.

Referente a las ministraciones que se tenían pendientes correspondiente al mes de enero y febrero del presente año ya fueron saldadas en este mes de marzo, pudiendo así cubrir los gastos que se tienen presupuestados.

##### b) Bancos

El saldo total que se refleja por un importe de \$86,237.84 corresponde a la fuente de financiamiento 110701 Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público (Autónomos, Descentralizados, Paramunicipales) y que es desglosado de la siguiente manera:

Al 31 de Marzo de 2023, el saldo en banco se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción	Importe
BBVA 0118171165	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	\$86,237.84

##### 1.1.2 Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Al 31 de Marzo de 2023, el saldo en derecho a recibir efectivo y equivalentes se integra de la siguiente manera:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Importe
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	\$ -
<b>TOTAL \$</b>	<b>\$ -</b>

##### 1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Importe
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de servicios a corto plazo	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ -</b>

##### 1.2 Activo no circulante

##### 1.2.4 Bienes Muebles

En el caso de los bienes muebles, se hace mención que los bienes con los que cuenta el Instituto Municipal de las Mujeres de Minatitlán, están en comodato y se encuentran incorporados en el inventario del H. Ayuntamiento Municipal de Minatitlán, Veracruz. Cabe destacar que en ejercicios anteriores los cuales son 2021 y 2022 se adquirieron bienes muebles quedando un total de \$612,747.41 los cuales se desglosan de la siguiente manera:

Muebles de Oficina y Estantería	\$	41,592.40
Equipo de Computo y de Tecnología de la Información	\$	84,179.01
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	\$	28,078.00
Equipo de Aparatos Audiovisuales	\$	19,999.00
Vehículos y Equipo Terrestres	\$	434,900.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$	3,999.00
	\$	<b>612,747.41</b>

### 1.2.5 Activos Intangibles

De los activos intangibles en el ejercicio 2021 adquirieron una licencia CONTPAQi nominas; en el caso del ejercicio 2022 se adquirió una licencia de CONTPAQi persona la cual se trabaja en la nube, así también como una licencia de antivirus para el equipo de cómputo que conforma el inventario del Instituto Municipal de las Mujeres de Minatitlán, desglosado de la siguiente manera:

Licencias Informáticas e Intelectuales	\$	14,278.80
	\$	<b>627,026.21</b>

Existiendo un total de activos no circulantes al 31 de marzo 2023 un monto de \$627,026.21

### Pasivo

#### 2.1 Pasivo Circulante

El saldo del pasivo circulante corresponde a compromisos por pagar a corto plazo adquiridos en este mes por concepto de ISR por pagar, IMSS, RCV y Servicios Personales. Así como también se reflejan saldos en negativo, derivado que al cierre del ejercicio 2022 se presentó un saldo pasivo por un monto de \$5,281.68 correspondiente a una mala retención de IMSS de los meses de enero a marzo del ejercicio fiscal 2022, quedando a la espera para poder llevar a cabo dicha liquidación de ese monto para poder quedar saldada dicha cuenta.

El saldo de esta cuenta al 31 de marzo de 2023 se integra de la siguiente manera:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$23,496.30	Retenciones por pagar de ISR, IMSS, RCV e Infonavit
<b>TOTAL \$</b>	<b>23,496.30</b>	

### 2. Notas al Estado de Actividades

#### Ingresos de Gestión.

<b>INGRESOS TOTALES</b>	\$	<b>600,001.38</b>
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS</b>	\$	<b>600,001.38</b>
<u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</u>		

Referente a las ministraciones que se tenían pendientes correspondiente al mes de enero y febrero del presente año ya fueron saldadas en este mes de marzo, pudiendo así cubrir los gastos que se tienen presupuestados.

Al 31 de marzo se presenta un registro de pasivo por erogaciones por un total de \$330,251.13 Integrado por los siguientes rubros:

<b>Gastos de funcionamiento</b>		
Servicios personales	\$	504,310.70
Materiales y Suministros	\$	3,520.70
Servicios generales	\$	34,710.10
<b>TOTAL \$</b>		<b>542,541.50</b>

#### Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Ayudas Sociales	\$	-
<b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS \$</b>		<b>542,541.50</b>

### 3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Durante el ejercicio 2021, al mes de Marzo 2023 se presentan las siguientes variaciones, reflejados en el Estado de Variación en la Hacienda Pública:

		<b>Ejercicio 2022</b>
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto	\$	621,744.55
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desarrollo)	\$	131,093.53
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	490,651.02
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2022</b>	<b>\$</b>	<b>621,744.55</b>
		<b>Ejercicio 2023</b>
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2023	\$	68,023.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$	57,459.88
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	10,563.32
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2023</b>	<b>\$</b>	<b>689,767.75</b>

## Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

### Cuentas Presupuestarias de Ingresos

Según el estado analítico el cierre del periodo se tuvieron los siguientes movimientos:

<b>Ingresos Estimados</b>	<b>Ampliaciones y Reducciones</b>	<b>Modificado</b>
\$2,573,904.96	\$0.00	\$2,573,904.96
<b>Devengado</b>	<b>Recaudado</b>	<b>Ingresos Excedentes</b>
\$600,001.38	\$600,001.38	-\$1,973,903.58

### Cuentas Presupuestarias de Egresos

De acuerdo al estado analítico del Presupuesto de Egresos se reportan las siguientes cifras:

<b>Aprobado</b>	<b>Ampliaciones y Reducciones</b>	<b>Modificaciones</b>
\$2,573,904.96	\$0.00	\$2,573,904.96
<b>Devengado</b>	<b>Pagado</b>	<b>Subejercido</b>
\$542,541.50	\$542,541.50	\$2,031,363.46

## Notas de Gestión Administrativa

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

Se hace mención que es el tercer año del Instituto Municipal de las Mujeres de Minatitlán como ente descentralizado, resaltando que en el ejercicio fiscal 2022 no se contó con personal en el área administrativa; siendo hasta la segunda quincena de Enero del presente año la C. Ruth Rafaela Rios Pimentel, tomo el puesto como titular del departamento del área administrativa hasta Abril de 2022; durante los meses que funjió como responsable de la mencionada área, hizo la captura del presupuesto de egresos, la ley de ingresos aprobada, auxiliares, así también como los gastos presentados en el mes de Enero de 2022 en el programa SIGMAVER; y al no poder cumplir con unas de sus obligaciones la cual es presentar los estados financieros de manera mensual genero mucho atraso en el ambito contable-financiero y administrativo, lo cuál se solicitó el apoyo del ORFIS por vía telefonica para la limpieza del programa puesto que la captura que en su momento realizó fue de manera erronea, así tambien como responsable de la deducción del imss de manera erronea durante el periodo que laboro y dejando como consecuencia un pasivo de \$5, 281.66; que a la fecha se queda en la espera para poder quedar saldada dicha cuenta.

De igual forma se hace mención que en el ejercicio 2022 no se recibió la cantidad de \$25,000 que corresponde a la ministracion del Instituto Municipal de las Mujeres de Minatitlan, quedado a la espera de recibir dicho monto para ser utilizado en gastos operativos del presente instituto y poder realizar la ampliacion del ingreso.

Referente en la información adicional en el Informe de Altas y Bajas del Personal, con el empleado numero 04 se repite dos veces debido que en el ejercicio 2022 fue dado de alta en el mes de enero y dado de baja en el mes de marzo; pero fue reingresado en el ejercicio 2023 en el mes de enero y poder cumplir así con la plantilla del personal en el área Jurídica del presente Instituto.

### Organización y objeto social

El Instituto Municipal de las Mujeres de Minatitlán, como organismo público descentralizado de la Administración Pública, con personalidad jurídica y autonomía técnica y de gestión para el cumplimiento de sus atribuciones, objetivos y fines.

El Instituto Municipal de las Mujeres de Minatitlán, Veracruz, tiene como objeto promover, fomentar e instrumentar las condiciones que posibiliten una cultura de igualdad de género, que elimine los obstáculos para el pleno goce de sus derechos para implementar políticas públicas, que favorezcan el desarrollo integral de las mujeres en el territorio municipal.

### Autorización e historia

Fue gestionada la creación del Instituto Municipal de las Mujeres de Minatitlán en el año 2018 por el H. Ayuntamiento de Minatitlán y aprobada en la Gaceta Oficial del Estado Tomo CCI Núm. Ext.004 el Reglamento del Instituto Municipal de las Mujeres de Minatitlán.

### Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros fueron elaborados por el Instituto Municipal de las Mujeres de Minatitlán en apego a las normas emitidas por el CONAC y a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

El sistema contable que actualmente se utiliza es el SIGMAVER, el cual permite un registro contable- presupuestal de todas las operaciones del ente y cumplimiento con los lineamientos para cada registro.

### Políticas de Contabilidad Significativas

1.- Los bienes inmuebles están en comodato y por lo tanto no son objeto de depreciación, ni a la amortización de intangibles.

### Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Instituto no cuenta con inversiones en moneda extranjera.

### Reporte Analítico del Activo

Actualmente, los bienes muebles, inmuebles y obras no son objeto de depreciación, ni a la amortización de intangibles.

DIRECTORA GENERAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES DE MINATITLÁN

*[Handwritten Signature]*

LIC. DEYANIRA ROSALES

TITULAR DEL DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES DE MINATITLÁN

*[Handwritten Signature]*

L.C. KAREN MICHAEL RIVAS ROVÍN

PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES DE MINATITLÁN

*[Handwritten Signature]*

DRA. *[Handwritten Name]*

SECRETARIA TECNICA DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES DE MINATITLÁN

*[Handwritten Signature]*

LIC. ISELA TURRALDE ALVARADO

SIGNADO ÚNICAMENTE PARA SU SUPERVISIÓN DE ACUERDO AL ART. 25 FRACCIÓN IV DEL REGLAMENTO DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES DE MINATITLÁN

