

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## a) Notas de Desglose

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

## Activo

## Efectivo y Equivalentes

El rubro está integrado por las siguientes cuentas:

## 1) BANCOS/TESORERÍA: \$1,136,256.55

N°	CUENTA BANCARIA	INSTITUCIÓN	TIPO DE CUENTA	USO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2021
1	1052915953	BANORTE	CHEQUES	INMUJERES I 2019	4.44
2	1052915962	BANORTE	CHEQUES	GASTO CORRIENTE 2019 - 2021	2.11
3	1055298394	BANORTE	CHEQUES	NÓMINA IEM 2019 - 2021	318,320.99
4	1134047170	BANORTE	CHEQUES	GASTO CORRIENTE 2021	0
5	1134047189	BANORTE	CHEQUES	NÓMINA 2021	684,975.85
6	1137686057	BANORTE	CHEQUES	FOBAM 2021	3,335.62
7	1143526891	BANORTE	CHEQUES	PAIMEF 2021	54,177.71
8	1137686048	BANORTE	CHEQUES	INMUJERES MOD I 2021	51,033.73
9	137686039	BANORTE	CHEQUES	CAER 2021	9,352.14

INSTITUTO ESTATAL DE LAS MUJERES

10	1137686020	BANORTE	CHEQUES	REFUGIO 2021	15,053.96
TOTAL					\$ 1,136,256.55

**Banorte 1052915953:**

Representa la disponibilidad en el banco Banorte, de las Órdenes de Pago recibidas para la ejecución del proyecto Federal IM019, INMUJERES I 2019.

**Banorte 1052915962:**

Representa la disponibilidad en el banco Banorte, de las Órdenes de Pago recibidas para el pago de gasto corriente del proyecto Federal IM08I, GASTO OPERACIÓN DEL IEM 2019 y del Proyecto Federal E050 GASTOS DE OPERACIÓN IEM 2020.

**Banorte 1055298394:**

Representa la disponibilidad en el banco Banorte, de las Órdenes de Pago recibida de la Secretaría de Planeación y Finanzas para el pago de sueldos y salarios del Instituto Estatal de las Mujeres del proyecto Federal IM001, NOMINA 2019.

**Banorte 1134047170:**

Representa la Disponibilidad del Banco Banorte, para la ejecución de recursos de Gasto corriente del ejercicio 2021.

**Banorte 1134047189:**

Representa la Disponibilidad del Banco Banorte, para la ejecución de recursos de Nómina del ejercicio 2021.

**Banorte 1137686057:**

Representa la Disponibilidad del Banco Banorte, para la ejecución de los recursos del Programa Fobam Ejercicio 2021.

**Banorte 1143526891:**

Representa la Disponibilidad del Banco Banorte, para la ejecución de los recursos del Programa Paimef Ejercicio 2021.

**Banorte 1137686048:**

Representa la Disponibilidad del Banco Banorte, para la ejecución de los recursos del Programa Inmujeres Modalidad I Ejercicio 2021.

**Banorte 1137686039:**

Representa la Disponibilidad del Banco Banorte, para la ejecución de los recursos del Programa CAER Ejercicio 2021.

**Banorte 1137686020:**

Representa la Disponibilidad del Banco Banorte, para la ejecución de los recursos del Programa REFUGIO Ejercicio 2021.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Y Bienes o Servicios a Recibir**

El rubro de esta cuenta está integrado por:

**2) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES      \$ 7,864.76**

Este rubro se integra por:

**Cuentas por cobrar a corto plazo :**                      Saldo: **\$0.00**

Representa los recursos pendientes de pago por la Secretaría de Finanzas.

**Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo:** Saldo: **\$ 7,864.76**

Representa el importe de comisiones cobradas por el banco del mes de enero a diciembre de año 2020 y de enero a Diciembre del Presente del año 2021. El saldo que se aprecia, es de comisiones bancarias de las diversas cuentas Banorte que opera el Instituto Estatal de las Mujeres.

CONCEPTO	SALDO	DIAS DE ANTIGÜEDAD			
		90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ DE 365 DIAS
Banorte 1055298394 comisiones Nómina 2019-2021	\$ 3,400.76	00.00	92.80	3,307.96	00.00
Banorte 1134047170 comisiones Gasto Corr. 2021	\$ 1,153.36	813.48	339.88	00.00	00.00
Banorte 1134047189 comisiones Nomina 2021	\$ 3,024.12	1,044.00	1,980.12	00.00	00.00
Banorte 1137686057 comisiones FOBAM 2021	\$ 34.80	34.80	00.00	00.00	00.00
Banorte 1143526891 comisiones PAIMEF 2021	\$ 33.64	33.64	00.00	00.00	00.00
Banorte 1137686048 comisiones INMUJERES 2021	\$ 17.40	17.40	00.00	00.00	00.00
Banorte 1137686039 comisiones CAER 2021	\$ 69.60	69.60	00.00	00.00	00.00
Banorte 1137686020 comisiones REFUGIO 2021	\$ 131.08	131.08	00.00	00.00	00.00
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 7,864.76</b>	<b>2,144.00</b>	<b>2,412.80</b>	<b>3,307.96</b>	<b>00.00</b>

**Deudores por anticipo de la Tesorería a Corto Plazo:** Saldo: **\$ 0.00**

Este saldo representa el recurso depositado por la secretaria de finanzas para la ministración de los recursos de programas que opera.

**Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes:** Saldo: **\$ 0.0**

Este saldo se integra por órdenes de pago tramitadas ante la secretaria de finanzas, pendientes de pago.

**Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo (Inventarios)**

El rubro de esta cuenta está integrado por:

**Almacenes:** Saldo: **\$ 0.00**

Son los bienes comprendidos en la cuenta de almacén. El saldo de almacén representa el total de materiales y suministros con los que cuenta el Instituto Estatal de las Mujeres, para su operación.

CONCEPTO	SALDO	DÍAS DE ANTIGÜEDAD			
		90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ DE 365 DIAS
Materiales y útiles de oficina	\$ 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Material de Limpieza	\$ 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**Inversiones Financieras**

Al 31 de Diciembre del 2021, el Instituto Estatal de las Mujeres no posee Inversiones Financieras.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Este rubro está integrado por las siguientes cuentas:

**4) Bienes Muebles: Saldo: \$ 14' 656,296.73**

CONCEPTO	VALOR	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR EN LIBROS	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>				<b>\$ 3,533,662.16</b>	
Muebles de oficina y estantería	838,261.06	-480,978.52	-489,220.17		10%
Equipo de oficina	416,418.41	0.00			10%
Equipo de cómputo	3,519,859.16	-983,482.39	-1,115,310.68		33.3%
Equipo y aparatos de comunicación y teleradicomunicación	359,013.24	0.00			33.3%
Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	24,810.00	-20,168.86	-20,168.86		10%
<b>Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>				<b>\$ 4,092.14</b>	
Equipo y aparatos audiovisuales	109,998.10	-78,442.00	-115,255.96		33.3%
Cámaras fotográficas y de video	9,350.00	0.00			33.3%
<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>				<b>\$ 3,348,008.96</b>	
Automóviles y Equipo Terrestre	8,455,973.03	-5,476,816.18	-5,476,816.18		20%
Vehículos y equipos marítimos	729,772.36	-360,920.25	-360,920.25		20%

<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA</b>				<b>\$ 125,228.25</b>	
Otros equipos y maquinarias	142,841.63	-50,463.29	-50,463.29		10%
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	49,999.74	-17,149.83	-17,149.83		10%
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>				<b>\$ 0.00</b>	
Software	219,912.35	-219,912.35	-219,912.35		10%

**Observación:** El presente informe se encuentra en proceso de conciliación de bienes, pues como resultado de la verificación del inventario hay bienes sin localizar y bienes muebles que fueron adquiridos en ejercicios anteriores, dichas diferencias no fueron informados en la entrega-recepción a la nueva administración, por lo que aún se encuentran realizando las investigaciones e inspección física correspondientes para la localización de los bienes y en su caso la integración de los que aún no cuenta con registro de inventario; aclaramos también que los bienes intangibles pertenecientes a este Instituto también se encuentran en proceso de baja, debido a que en su mayoría son licencias de antivirus que caducan anualmente y los software que se adquirieron ya se encuentran dañados, en desuso y obsoletos a la presente fecha.

Un 60% bienes muebles están operando de manera regular y están considerados en buen estado, pero existe en promedio un 40% de los bienes muebles que están en condiciones deterioradas por lo que aún se procederá a su baja en el transcurso del ejercicio 2021.

- **MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN**

El rubro está integrado por la siguiente cuenta:

**MOBILIARIO DE OFICINA:** Representa la adquisición de muebles de oficina adquiridos por este instituto durante el ejercicio 2004, 2005, 2006, 2008, 2011, 2014, 2015, 2016 Y 2017 para el adecuado funcionamiento de las oficinas.

**EQUIPO DE OFICINA:** Representa la adquisición del equipo de oficina adquiridos por este instituto durante el ejercicio 2004, 2005, 2006, 2007, 2009, 2011 y 2014 para el adecuado funcionamiento de las oficinas.

**EQUIPO DE COMPUTO:** Representa la adquisición durante el año 2004, 2005, 2006, 2008, 2009, 2010, 2011, 2014, 2015, 2016 y 2017 de computadoras y aparatos de informática para el procesamiento de datos generados en el Instituto, así como de las adquisiciones efectuadas en el ejercicio.

**EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNIC Y TELERADIOCOMUNIC:** Representa el importe de las erogaciones efectuadas durante el año 2005, 2006, 2008, 2009, 2011 y 2012 para la adquisición de equipos de comunicación.

**MAQ. Y EQUIPO ELECTRICO Y ELECTRONICO:** Representa el importe de las erogaciones efectuadas durante el año 2006 y 2009 para la adquisición de equipos de comunicación.

- **MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO**

El rubro está integrado por la siguiente cuenta:

**EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES:** Representa el importe de las erogaciones efectuadas durante el año 2015 y 2016 para la adquisición de equipos de video.

**CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO:** Representa el importe de las erogaciones efectuadas durante el año 2015 para la adquisición de equipos fotográficos y de video.

- **EQUIPO DE TRANSPORTE:**

El rubro está integrado por la siguiente cuenta:

**VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE:** Representa el importe de las erogaciones efectuadas durante el año 2004, 2005, 2006, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2016 y 2017 para la adquisición de vehículos, utilizados en la transportación del personal de este instituto.

**VEHÍCULOS y EQUIPO MARITIMO:** Representa el importe de las erogaciones efectuadas durante el año 2014 y 2015 para la adquisición de una lancha y accesorios, utilizada en la transportación del personal de este instituto.



- **MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA:**

El rubro está integrado por la siguiente cuenta:

**OTROS EQUIPOS Y MAQUINARIA:** Representa el importe de las erogaciones efectuadas durante el año 2004, 2005, 2009, 2011, 2015 y 2016 para la adquisición de cámaras de video y fotográfica, así como equipos de sonido necesario para el buen funcionamiento del Instituto.

**EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS:** Representa el importe de las erogaciones efectuadas durante el año 2015 y 2016 para la adquisición de generadores de energía para el buen funcionamiento del Instituto.

**DEPRECIACIÓN, DEL EJERCICIO Y ACUMULADA:** *Saldo \$ -7,865,217.57*

**DEPRECIACION ACUMULADA:** Representa el importe del resultado de calcular la Depreciación acumulada de Bienes Muebles, mediante el Método Lineal: Costo Histórico Original - Valor de Desecho/Vida Útil, para lo cual se determinó aplicar el 30% del Valor del Activo para obtener el Valor de Desecho, considerando que dicho Activo pese a ver concluido su vida útil y de acuerdo a la experiencia, seguirá siendo funcional; El monto resultante se dividió entre los 12 meses del año y el monto que se obtuvo se multiplico por los meses de uso.

**5) Bienes Intangibles:** *Saldo: \$ 219,912.35*

- **SOFTWARE:**

**BIENES DE TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN:** Representa la adquisición durante el año 2004, de Softwares para el procesamiento de datos generados por el Instituto, así como las adquisiciones efectuadas en el ejercicio 2005, 2006, 2008, 2009, 2010 y 2011.

Actualmente los software esta depreciado en su totalidad y se encuentra en proceso para baja, pues son licencias que en su mayoría ya caducaron.

#### **Estimaciones y Deterioros**

El Instituto Estatal de las Mujeres al 31 de Diciembre 2021 no tiene estimaciones por deterioro.

#### **Otros Activos**

Al 31 de Diciembre de 2021, el Instituto Estatal de las Mujeres no tiene Otros Activos.

**Pasivo**

• **Pasivo Circulante:** **\$ 1,834,782.53**

El rubro está integrado por la siguiente cuenta:

**1) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO:** **1,834,782.53**

El rubro está integrado por la siguiente cuenta:

**Servicios Personales por Cobrar a Corto Plazo:** **\$ 1,018,693.79**

Integrado por la siguiente cuenta:

SERVICIOS PERSONALES	MONTO	VENCIMIENTO		
		DE 1 A 90 DIAS	DE 91 A 180 DIAS	DE 181 A 365 DIAS
Remuneraciones Por Pagar al Personal	\$ 970,620.28	0.00	0.00	970,620.28
Instit Estat de las Mujer Nom Ejecut 2021	\$ 10,402.39	1,793.62	8,608.77	0.00
Instit Estat de las Mujer Nom Honorífico 2021	\$ 4,998.05	14,122.60	0.00	0.00
Instituto Estatal de las Mujeres Nom Obra Determinada y Tiempo Determinado 2021	\$ 15,343.62	12,545.10	1,221.02	0.00
Instituto Estat de Muj Nom Ajuste C 2021	\$ 12,545.10	2,153.35	0.00	0.00
Aguinaldo de Trab. de Base y Conf 2021	\$ 2,153.35			0.00
Aguinaldo por Contrato de Obra Determ	\$ 2,631.00	2,631.00	0.00	0.00

<b>TOTALES</b>	<b>\$1,018,693.79</b>	<b>38,243.72</b>	<b>9,829.79</b>	<b>970,620.28</b>
----------------	-----------------------	------------------	-----------------	-------------------

*Del Vencimiento de 1 a 90 días:* se refiere al pago de sueldos al personal de baja por reintegrar del mes de noviembre y diciembre, sueldos de ajuste pendiente por cobrar en cheques y a sueldos de aguinaldos, programada pagar los Primeros días del mes de enero del ejercicio 2022.

*Del Vencimiento de 91 a 180 días:* se refiere al pago de sueldos pagados en cheque del personal de baja del mes de enero, febrero y marzo, que aun no han sido cobrados durante el ejercicio 2021.

*Del Vencimiento de 181 a 365 días:* Es el importe de saldos de ejercicio 2017 y 2018, y parte de sueldos del mes de enero, febrero y marzo del ejercicio 2019 y que aun se encuentra en revisión y análisis debido que algunas cuentas se tienen cargadas erróneamente, pendiente de reclasificación, por lo que el saldo total pues no corresponde a un adeudo real y que se tiene programado su reclasificación durante el ejercicio 2022.

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo:** **\$ 33,821.19**

Integrado por las siguientes cuentas:

PROVEEDORES	MONTO	VENCIMIENTO		
		DE 1 A 90 DIAS	DE 91 A 180 DIAS	DE 181 A 365 DIAS
Provedora Industrial Elisur	\$ 1,321.12	0.00	0.00	1,321.12
Roberto Reyes de la Cruz	\$ 0.07	0.00	0.00	0.7
Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.	\$ 32,500.00	32,500.00	0.00	0.00
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 33,821.19</b>	<b>32,500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,321.19</b>

El saldo de proveedores por pagar a corto plazo está representado por los proveedores a quienes el Instituto Estatal de las Mujeres les debe por los servicios prestados, y que sus facturas fueron tramitadas en el mes de diciembre 2021, y en el mes de marzo del ejercicio 2019.

**Transferencias Otorgadas Por Pagar a Corto Plazo \$ 133,239.68**

Representa los Recursos Federales para operar el Programa Fobam, Paimef, Inmujeres, Caer y Refugio del ejercicio 2021.

TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	MONTO	VENCIMIENTO		
		DE 1 A 90 DIAS	DE 91 A 180 DIAS	DE 181 A 365 DIAS
Programa FOBAM 2021	\$ 3,370.42	0.00	3,370.42	0.00
Programa PAIMEF 2021	\$ 54,211.35	0.00	54,211.35	0.00
Programa INMUJERES 2021	\$ 51,051.13	0.00	51,051.13	0.00
Programa CAER 2021	\$ 9,241.74	0.00	9,421.74	0.00
Programa REFUGIO 2021	\$ 15,185.04	9,257.13	5,927.91	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 133,239.68</b>	<b>9,257.13</b>	<b>123,982.55</b>	<b>0.00</b>

**Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$0.00**

Representa el monto generado por intereses ganados en las cuentas bancarias de inversión aperturadas para la realización de los Proyectos Federales. Actualmente no se tiene saldo en la cuenta.

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: \$ 641,300.59**

Integrado por las siguientes cuentas:

RETENCIONES POR PAGAR	MONTO	VENCIMIENTO		
		DE 1 A 90 DIAS	DE 91 A 180 DIAS	DE 181 A 365 DIAS
ISR por Nómina	\$ 563,743.60	563,743.60	00.00	00.00
ISR por Arrendamiento	\$ -35.11	-35.11	00.00	00.00
Servicios Médicos I.S.S.E.T. 2%	\$ 6,840.92	6,840.92	00.00	00.00
Seguro de Vida I.S.S.E.T.	\$ -63.54	-63.54	00.00	00.00
Servicios Médicos I.S.S.E.T. 5% L.R.	\$ 137.12	137.12	00.00	00.00
Cuota Patronal I.S.S.E.T.	\$ 55,361.67	39,726.10	15,635.57	00.00
Pensión Alimenticia	\$ 0.00	0.00	00.00	00.00
Consumo, S.A. de C.V.	\$ 2,037.88	904.60	1,133.28	00.00
Cuenta Individual	\$ -694.66	-694.66	00.00	00.00
Esq Beneficio Definido	\$ 2,988.91	2,988.91	00.00	00.00
Servicios Asistenciales	\$ -89.78	-89.78	00.00	00.00
Deporte, Recreación y Cultura	\$ -39.32	-39.32	00.00	00.00
Fondo General Administración	\$ 924.36	924.36	00.00	00.00

INSTITUTO ESTATAL DE LAS MUJERES

Publiseq S.A. de C.V.	\$ -426.19	-426.19	00.00	00.00
Prestaciones Finmart S.A.P.I	\$ 1,329.77	1,329.77	00.00	00.00
Nómina Apoyo S.A.P.I. SOFOM	\$ 3,083.86	3,083.86	00.00	00.00
Credifom S.A.P.I SOFOM	\$ 128.85	128.85	00.00	00.00
Descuento de Despesa	\$ 6,072.25	6,072.25	00.00	00.00
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 641,300.59</b>	<b>624,531.74</b>	<b>16,768.85</b>	<b>00.00</b>

Actualmente el saldo representa las retenciones pendientes de pagar del mes de noviembre y diciembre 2021 , el ISR de Nómina del mes de diciembre 2021 y la retención del 3% mas iva de las Instituciones Financieras pendiente de reintegrar a Secretaria de Finanzas.

**ISR POR Nomina:** Representa el saldo pendiente de pago de impuestos.

**ISR Por Arrendamiento:** Representa el saldo de Isr por Arrendamiento de renta de Estacionamiento.

**Aportación I.S.S.E.T. 5.0%:** Corresponde a las deducciones por concepto de retenciones del I.S.S.E.T. pendientes de comprobación por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

**Seguro de Vida I.S.S.E.T. 0.5%:** Corresponde a las deducciones por concepto de retenciones del I.S.S.E.T. pendientes de comprobación por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

**Servicio Médico I.S.S.E.T. 2.0%:** Corresponde a las deducciones por concepto de retenciones del I.S.S.E.T. pendientes de comprobación por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

**Cuotas al I.S.S.E.T. Patronal:** Corresponde a las deducciones por concepto de retenciones del I.S.S.E.T. pendientes de comprobación por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

**Pensión Alimenticia:** Corresponde a las deducciones por concepto de pensión alimenticia al empleado por orden judicial.

**ConsuPago, S.A. de C.V.:** Corresponde a las deducciones por concepto de retenciones al personal que tienen créditos financieros con dicha empresa, pendientes de pago.

**Cuenta Individual:** Corresponde a las deducciones por concepto de retenciones del I.S.S.E.T. pendientes de comprobación por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

**Esq. Beneficio Definido:** Corresponde a las deducciones por concepto de retenciones del I.S.S.E.T. pendientes de comprobación por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

**Servicios Asistenciales:** Corresponde a las deducciones por concepto de retenciones del I.S.S.E.T. pendientes de comprobación por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

**Deporte Recreación y Cultura:** Corresponde a las deducciones por concepto de retenciones del I.S.S.E.T. pendientes de comprobación por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

**Fondo General Administración:** Corresponde a las deducciones por concepto de retenciones del I.S.S.E.T. pendientes de comprobación por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

**Prestaciones Publiseg S.A. de C.V:** Corresponde a las deducciones por concepto de préstamos a empleados por la Financiera Publiseg S.A de C.V.

**Prestaciones Finmart S.A.P.I:** Corresponde a las deducciones por concepto de préstamos a empleados por la Financiera Prestaciones Finmart S.A.P.I

**Nómina Apoyo S.A.P.I. SOFOM:** Corresponde a las deducciones por concepto de préstamos a empleados por la Financiera Nómina Apoyo S.A.P.I SOFOM.

**Operadora Mercantil del Sureste:** Corresponde a las deducciones por concepto de prestamos a empleados por la Financiera Operadora Mercantil del Sureste S.A.P.I.

**Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo: \$ 7,727.28**

Representa los intereses bancarios generados en las cuentas bancarias de Nómina 2019, Inmujeres 2019, Gasto Corriente 2019, Gasto Corriente, Nómina, Caer, y Refugio 2021

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO P´ LAZO	MONTO	VENCIMIENTO		
		DE 1 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A 365 DÍAS
Otros	\$ 254.20	00.00	00.00	254.20
Intereses Cta Banorte 8394 Nómina 2019	\$ 5,421.03	150.97	150.97	5,119.16
Intereses Cta Banorte 5953 Inmujeres I	\$ 4.44	00.00	00.00	4.44
Intereses Cta Banorte 5962 Gasto Corrente 2019	\$ 439.54	00.00	00.00	439.54



INSTITUTO ESTATAL DE LAS MUJERES

Intereses Cta Banorte 7170 Gasto Corriente 2021	\$ 438.34	21.79	97.20	319.35
Intereses Cta Banorte 7189 Nómina 2021	\$ 1,169.73	293.44	206.96	669.33
TOTALES	\$ 7,727.28	466.20	455.06	6,806.02

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestion

INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos al 31 de Diciembre de 2021 del Instituto Estatal de Las Mujeres, está compuesta por las Transferencias de Origen Federal, por la cantidad de **\$ 47,728,838.32**

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES , TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 0.00
TRANSFERENCIAS , ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 47,728,838.32
<b>TOTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 47,728,838.32</b>

Otros Ingresos y Beneficios

Al 31 de Diciembre de 2021, el Instituto Estatal de las Mujeres no tiene Otros Ingresos y Beneficios.

**Gastos y Otras Perdidas****GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

Los gastos y Otras perdidas al 31 de Diciembre de 2021 del Instituto Estatal de Las Mujeres, está compuesta por Gastos de Funcionamiento (derivado de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales), Transferencias, Asignaciones, subsidios y Subvenciones, y Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, por la cantidad de **\$ 55,416,421.45**

CONCEPTO	IMPORTE	%
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
Servicios Personales	17,183,372.07	31%
Materiales y Suministros	229,913.54	0.42%
Servicios Generales	1,939,170.72	3.50%
<b>TRANSFERENCIAS,ASIGNACIONES,SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>		
Transferencias al resto del sector público	28,375,630.50	51.21%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
Convenios	0.00	0.00%
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
Estimaciones,Depreciaciones,Deterioros,Obsolescencias y Amortizaciones	7,688,334.62	13.87%

<b>TOTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, TRANSFERENCIAS, Y OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$55,416,421.45</b>	<b>100%</b>
---	------------------------	-------------

**Gastos de Funcionamiento:**

**Servicios Personales:** \$ 13,977,946.85

Representan el monto de gastos generados para el pago de servicios de remuneración al personal de carácter permanente y transitorio.

**Materiales y Suministros** \$ 159,832.15

Representa el monto de los gastos generados con proveedores en la compra de insumos para Materiales y Útiles de Oficina para el funcionamiento y la operatividad en el Instituto.

**Servicios Generales:** \$ 1,915,776.72

Representan el monto de gastos generados para el pago de servicios destinados al cumplimiento del funcionamiento y las actividades del Instituto; más el pago de servicios bancarios por manejo de cuenta mismo que se ve reflejado en el saldo de Servicios bancarios y Financieros.

**Trasferencias , Asignaciones, Subsidios y Subvenciones:**

**Transferencias al resto del sector Público:** \$ 28,375,630.50

Representan el monto de gastos generados para la operatividad de programas de Adeudos de ISR 2019, 2019, Fobam, Paimef, Inmujeres Caer y Refugio 2021.

**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS**

**Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones: \$ 7,688,334.62**

Representan el monto de la Depreciacion de todos los bienes muebles, inmuebles e intangibles al 31 de Diciembre 2021, considerando los años de adquisición, valor de desecho de cada bien.

### III) Notas al Estado de Variacion en la Hacienda Publica

• **HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO** Saldo: **\$ 6'320,330.29**

El rubro está integrado por la siguiente cuenta:

#### **HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:**

Se informa que no hubo Variaciones en el patrimonio contribuido con relación al año anterior.

#### **HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES:**

Se informa que hubo Variacion de \$ 14,077.40 en el patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores con relación al año anterior.

#### **HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO:**

La Variación en el patrimonio Generado del Ejercicio es de \$ -7,687,583.13 debido a que los gastos fueron mayores a los ingresos.

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### **Efectivo y Equivalentes**

- **FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Representa el Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo por los depósitos que realiza la Secretaría de Planeación y Finanzas al Instituto.

- **ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.**

Al 31 de Diciembre de 2021, el Instituto Estatal de la Mujeres no realizo adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles.

Descripción	2021	2020
Efectivo en Bancos-Tesorería	1,136,257	4,002,097
Efectivo en Bancos-Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	0	0
Fondos de Afectación Específica	0	0
Depositos de Fondos de Terceros y Otros	0	0
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>1,136,257</b>	<b>4,002,097</b>

Descripción	2021	2020
<b>Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios</b>	751	173,804
Movimiento de Partidas (0 Rubros) Que No Afectan Al Efectivo	0	0
Depreciación	-7,468,422	0
Amortización	-219,912	0
Incrementos en las Provisiones	0	0
Incremento en Inversiones Producido por Revaluación	0	0
Ganancia/Perdida en Venta de Propiedad, Planta y Equipo	0	0
Incremento en Cuentas por Cobrar	0	0
Partidas Extraordinarias	0	0

Instituto Estatal de las Mujeres Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>47,728,838</b>
<b>2. Mas Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
2.1. Ingresos Financieros	0
2.2. Incremento por Variacion de Inventarios	0
2.3. Disminucion del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4. Disminucion del Exceso de Provisiones	0
2.5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6. Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
3.1. Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2. Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3. Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>47,728,838</b>

Instituto Estatal de las Mujeres Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>47,728,086</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0</b>
2.1. Materias Primas y Materiales de Produccion y Comercializacion	0
2.2. Materiales y Suministro	0
2.3. Mobiliario y Equipo de Administracion	0
2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5. Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	0

INSTITUTO ESTATAL DE LAS MUJERES

2.6. Vehiculos y Equipo de transporte	0
2.7. Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9. Activos Biologicos	0
2.10. Bienes Inmuebles	0
2.11. Activos Intangibles	0
2.12. Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	0
2.13. Obra Publica en Bienes Propios	0
2.14. Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15. Compra de Titulos y Valores	0
2.16. Concesion de Prestamos	0
2.17. Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Analogos	0
2.18. Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19. Amortizacion de la Deuda Publica	0
2.20. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21. Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
<b>3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>7,688,335</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,688,335
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminucion de inventarios	0
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida 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
<b>4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>55,416,421</b>

**b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

El Instituto Estatal de las Mujeres, no tiene cuentas Contables de Orden, solo utiliza Cuentas de Orden Presupuestarias, conforme a los lineamientos establecidos por el CONAC.

Las cuentas de Egresos están conformadas de la siguiente manera:

Ingresos: Estimado, Ampliaciones y Reducciones, Modificado, Devengado y Recaudado.

Egresos: Aprobado, Ampliaciones y Reducciones, Modificado, Devengado y Pagado.

### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

**Contables.**– A la fecha de elaboración del presente Estado Financiero, el Instituto Estatal de las Mujeres no cuenta con ningún aval ni Garantía pendiente, ni valores, ni emisión de obligaciones.

### INFORMACION PRESUPUESTAL

#### 1.-ESTADOS E INFORMES SOBRE EL EJERCICIO DE LA LEY DE INGRESOS

El registro de la Ley de Ingresos del Instituto de Estatal de las Mujeres, al 31 de Diciembre del 2021 se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	
Ley de Ingresos Estimada al 31 de Diciembre de 2021	\$ 39,769,573.00
Ley de Ingresos Por Ejecutar al 31 de Diciembre de 2021	\$ -7,959,265.32
Ley de Ingresos Modificada al 31 de Diciembre de 2021	\$ 52,755,538.57
Ley de Ingresos Devengada al 31 de Diciembre de 2021	\$ 47,728,838.32
Ley de Ingresos Recaudada al 31 de Diciembre de 2021	\$ 47,728,838.32

#### 2.-ESTADOS E INFORMES DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

El Instituto Estatal de las Mujeres, no percibe ingresos propios ni donativos de ninguna especie. Sus ingresos están conformados por los recursos aportados por el Gobierno Estatal, de



conformidad con el Programa Operativo Anual. Los recursos son suministrados mediante Óficios tramitadas ante la Secretaría de Planeación y Finanzas.

Saldos de las cuentas de orden al 31 de Diciembre de 2021

CONCEPTO	
Presupuesto Autorizado al 31 de Diciembre de 2021	\$ 39,769,573.00
Presupuesto Comprometido al 31 de Diciembre de 2021	\$ 47,879,599.32
Presupuesto Devengado al 31 de Diciembre de 2021	\$ 47,728,838.32
Presupuesto Ejercido al 31 de Diciembre de 2021	\$ 47,728,838.32
Presupuesto Pagado al 31 de Diciembre de 2021	\$ 47,728,838.32

### c) Notas de Gestion Administrativa

#### 1. Introduccion

El objetivo de los presentes estados financieros es con el motivo de proveer la información necesaria a la ciudadanía y al congreso del uso de los recursos que al Instituto Estatal de las Mujeres le son otorgados para el desarrollo de las actividades propias de sus funciones. Aproximadamente el 38% del presupuesto que recibe es para el pago de sueldos y salarios que el personal del instituto devenga ya que el servicio que presta es de naturaleza personal y calificada; El 62% restante es para el mantenimiento y desarrollo eficiente de las gestiones administrativas. Los recursos federales se utilizan para llevar apoyo a las mujeres y a las niñas que habitan en las zonas rurales y apartadas de nuestro Estado, dicho apoyo consiste en terapias psicológicas y de asesoría legal.

De esta manera se informa y se explica la respuesta al Gobierno del Estado de Tabasco las Condiciones relacionanda con la informacion financiera de cada periodo de gestion, ademas de exponer aquellas politicas que podrian afectar la toma de decisiones en periodo posteriores del presente Instituto.

#### 2. Panorama Economico y Financiero

El Instituto Estatal de las Mujeres, no percibe ingresos propios ni donativos de ninguna especie. Sus ingresos están conformados por los recursos aportados por el gobierno estatal, de conformidad con el Programa Operativo Anual. Los recursos son tramitados mediante órdenes de pago mismas que son pagadas mediante transferencias en las distintas cuentas bancarias que para el pago de sus gastos y desarrollo de sus funciones.

Los recursos economicos del que dispone el Gobierno del Estado, de los Municipios, así como de sus respectivas administraciones públicas paraestatales se administraran con eficiencia, eficacia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estan destinados.

### **3. Autorizacion e Historia**

Derivado del hecho de que a la mujer tabasqueña en el pasado no se la había considerado del todo como un ser humano independiente, con capacidad física y mental que la hicieran ser productiva, surge la imperiosa necesidad de darles a ellas un mayor impulso y reconocimiento en cuanto a sus valores, principios y derechos, así como fomentar su educación desde temprana edad para inducirlas a la buena formación educativa.

Por lo anterior, el legislador local, según la idiosincrasia y condiciones sociales que se han presentado a lo largo del desarrollo de nuestro Estado y en virtud de la lucha feminista por conquistar la igualdad de la mujer, ha procurado hacer efectivo el mandamiento constitucional para que exista igualdad entre los hombres y las mujeres.

Tabasco se ha destacado en este ámbito por ir a la vanguardia; por lo que, siguiendo esta premisa, es creado el Instituto Estatal de las Mujeres mediante el Decreto 044 de fecha 13 de Diciembre de 2001 y publicado en el periódico oficial del estado libre y soberano de Tabasco el 22 de Diciembre del mismo año.

Es creado como instituto público especializado, de carácter descentralizado de la administración pública estatal, con personalidad jurídica, patrimonio propio, autonomía técnica y de gestión, para los efectos de promover y fomentar las condiciones que posibiliten la igualdad de oportunidades y de trato entre hombres y mujeres, la no discriminación y el ejercicio pleno de todos los derechos de las mujeres, así como su participación equitativa en la vida política, cultural, económica y social, elevando su calidad de vida.

### **4. Organizacion y Objeto Social**

**Objeto Social.** – El objeto social del Instituto es el de Proteger, promover y Difundir el respeto a los derechos humanos de las Mujeres consagrados en la Constitución Política de los

Estados Unidos Mexicanos y los Tratados y Convenciones Internacionales ratificados por México.

**Principal Actividad.** – Orfanatos y otras residencias de asistencia social pertenecientes al sector público.

**Régimen Jurídico.** – Personas Morales con Fines No Lucrativos

**Consideraciones Fiscales del ente.** – Retención y entero mensual de Impuesto sobre la Renta por Sueldos y Salarios, Arrendamiento de Bienes Inmuebles y por Servicios Profesionales.

## **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

### **Elaboración de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en México, y en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, ha sido elaborado tomando en consideración las Normas y Metodologías para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas, emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

### **Medición de los Elementos de los Estados Financieros**

Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios por los que se reconocen y llevan contablemente los elementos de los estados financieros, para su inclusión en el balance y el estado de resultados. Para realizarla es necesaria la selección de una base o método particular de medición. El Instituto emplea la base de medición de Costos Históricos, el cual consiste en que los activos se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas, o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición.

Los pasivos se registran por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, en algunas circunstancias (por ejemplo, en el caso de los impuestos), por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para las satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.

Otro método empleado, para el caso de los inventarios, es el de costo promedio. Las partidas incluidas en los Estados Financieros, se valoran en pesos mexicanos y se presentan en pesos mexicanos.

**Postulados Básicos.** – De conformidad con el art. 22 de la Ley de Contabilidad Gubernamental... Los entes públicos deberán aplicar los postulados básicos de forma tal que la información sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones”.

1. Sustancia Económica
2. Ente Público
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

#### **6. Políticas de Contabilidad Significativas**

**A)** La información de los Estados Financieros, Contables y Presupuestales, se elaboran de conformidad lo señalado en la ley General de Contabilidad Gubernamental, tomando como base las normas, lineamientos, postulados emitidos por la Comisión Nacional de Armonización Contable (CONAC).

**B)** Las inversiones en activos Fijos, contablemente, se registran reconociendo su valor en cuentas de balance, así como su aplicación presupuestal en el período que se adquieren. Las adquisiciones de activos fijos, de conformidad con las reglas y lineamientos de la Contabilidad Gubernamental, se registran en las cuentas del patrimonio de la entidad.

**C)** Al 31 de Diciembre 2021 se aplicaron los criterios contables y fiscales para reconocer los bienes muebles propiedad del IEM.

**D)** El manejo y control del presupuesto autorizado al IEM, se registra en cuentas de orden.

#### **7. Posicion en Moneda Extranjera y Proteccion por Riesgo Cambiario**

Al 31 de Diciembre de 2021, el Instituto Estatal de las Mujeres, no tiene Activos ni Pasivos por concepto de Moneda Extranjera y Proteccion por Riesgo Cambiario.

#### **8. Reporte Analitico del Activo**

Al 31 de diciembre de 2021, las cuentas bancarias del Instituto Estatal de las Mujeres presentan un saldo de **\$ 1,136,256.55**

#### **9. Fideicomisos, Mandatos y Analogos**

Al 31 de Diciembre de 2021, el Instituto Estatal de las Mujeres, no tiene tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

#### **10. Reporte de la Recaudacion**

Al 31 de Diciembre 2021 el Instituto Estatal de Las Mujeres No tiene registro de Recaudación

#### **11. Informacion sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda**

Al 31 de Diciembre 2021 el Instituto Estatal de Las Mujeres no se encuentra facultado para adquirir Deuda

#### **12. Calificaciones Otorgadas**

Al 31 de Diciembre 2021 el Instituto Estatal de las Mujeres no tiene calificaciones otorgadas, solo cuenta con un certificado de calidad en los servicios que le otorgó la Secretaría de Contraloría,

mismo que fue calificado mediante la observación y la aplicación de encuestas a los servicios y a los servidores públicos que brindan el mismo.

### **13. Proceso de Mejora**

A la fecha de la realización de los presentes Estados Financieros el Instituto no cuenta con procesos de mejora.

### **14. Información por Segmentos**

Al 31 de Diciembre de 2021, el Instituto Estatal de las Mujeres, no tiene información por segmentos

### **15. Eventos Posteriores al Cierre**

Al 31 de Diciembre de 2021, el Instituto Estatal de las Mujeres, no tiene eventos posteriores al cierre.

### **16. Partes Relacionadas**

En el instituto Estatal de las Mujeres no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

### **17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Yo, [Nombre], protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

---

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

---

M.D.O. NELLY DEL CARMEN VARGA PEREZ  
DIRECTORA GENERAL DEL IEM

---

LIC. JOAQUIN RODRIGUEZ OCHOA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION DEL IEM