

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: \$3,114,452.62

N°	CUENTA BANCARIA	INSTITUCIÓN	TIPO DE CUENTA	USO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2019
1	7005-7526937	BANAMEX	CHEQUES	GASTO CORRIENTE	5,231.14
2	1052915944	BANORTE	CHEQUES	PAIMEF 2019	194,080.55
3	1052915953	BANORTE	CHEQUES	INMUJERES I 2019	88,943.28
4	1052915962	BANORTE	CHEQUES	GASTO CORRIENTE 2019	433,177.37
5	1055298394	BANORTE	CHEQUES	NOMINA IEM 2019	2,080,675.34
6	1060700547	BANORTE	CHEQUES	INMUJERES III 2019	252,871.75
7	1065320409	BANORTE	CHEQUES	PROEQUIDAD 2019	59,473.19
				TOTAL	\$ 3,114,452.62

- **Banamex 70057526937:** Representa la disponibilidad en el banco Banamex, de las Órdenes de Pago y de Comprobación de Recursos recibidas de la Secretaría de Planeación y Finanzas

CONCEPTO	SALDO	Días de antigüedad			
		90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS	+ DE 365 DIAS
Órdenes de Pago	\$10,151,117.22	0.00	0.00	0.00	10,151,117.22
Servicios Médicos I.S.S.E.T. 5%	\$ 94,022.30	0.00	0.00	0.00	94,022.30
Otros	\$ 851.42	0.00	0.00	0.00	851.42
Consumo, S.A. De C.V	\$ 36,370.60	0.00	0.00	0.00	36,370.60
TOTALES	\$10,282,361.54	0.00	0.00	0.00	10,282,361.54

Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo: Saldo: \$ 3,793.48

Representa el importe de comisiones pendientes de recuperar de ejercicio 2019. El saldo que se aprecia en la cuenta es de comisiones bancarias de las cuentas Banamex y Banorte de programas Inmujeres y Proequidad, a lo que se procedió a realizar orden de pago ante la Secretaria de finanzas, con el cual se pagara en los primeros 90 días naturales del ejercicio 2020.

CONCEPTO	SALDO	DÍAS DE ANTIGÜEDAD			
		90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	+ DE 365 DÍAS
Subsidio para el empleo	\$ -3.00	0.00	-3.00	0.00	0.00
Comisiones Bancarias	\$ 3,796.48	3,796.48	0.00	0.00	0.00
Totales	\$ 3,793.48	3,796.48	0.00	0.00	0.00

Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes: Saldo: \$ 936,579.65

Este saldo se integra por las ultimas órdenes de pago tramitados en el mes de Diciembre 2019, y su factibilidad de pago será en el 1er Trimestre del ejercicio 2020.

CONCEPTO	SALDO	DÍAS DE ANTIGUEDAD			
		90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	+ DE 365 DÍAS
Secretaría de Finanzas	\$ 936,579.65	936,579.65	0.00	0.00	0.00
Totales	\$ 936,579.65	936,579.65	0.00	0.00	0.00

Bienes Disponibles para su Transformación 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.

Inversiones Financieras

El Instituto Estatal de las Mujeres no poseen inversiones financieras al 31 de diciembre de 2019.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El rubro está integrado por las siguientes cuentas:

4) Bienes Muebles

Saldo: \$ 14,656,296.73

CONCEPTOS	VALOR	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR EN LIBROS	% PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN ANUAL
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN				\$5,168,361.87	
Muebles de Oficina y Estantería	\$ 838,261.06	0.00	-8241.65		10 %
Equipo de Oficina	\$ 416,418.41	0.00	0.00		10 %
Equipo de Computo	\$3,519,859.16	0.00	-131,828.29		33.3 %
Equipo y Aparatos de Comunicación y Tele radiocomunicación	\$ 359,013.24	0.00	-36,813.01		33.3 %
Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico	\$ 24,810.00	0.00	0.00		10 %
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				\$ 119,348.10	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 109,998.10	0.00	0.00		33.3 %
Cámaras Fotográficas y de Video	\$ 9,350.00	0.00	0.00		33.3 %
EQUIPO DE TRANSPORTE				\$9,185,745.39	
Automóviles y Equipos Terrestre	\$8,455,973.03	0.00	0.00		20 %
Vehículos y Equipos Marítimos	\$ 729,772.36	0.00	0.00		20 %
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA				\$ 192,841.37	
Otros Equipos y Maquinarias	\$ 142,841.63	0.00	0.00		10 %
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$ 49,999.74	0.00	0.00		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 se procederá a su baja en el primer trimestre del ejercicio 2020.

- **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 TELERADIOCOMUNICACIÓN: 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 \$ -176,882.95

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 5% 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 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 de 2019 no tiene estimaciones por deterioro.

Otros Activos

El Instituto Estatal de las Mujeres no tiene otros activos al 31 de diciembre de 2019.

Pasivo

- **Pasivo Circulante:**

El rubro está integrado por la siguiente cuenta:

1) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: 8,272,351.75

El rubro está integrado por la siguiente cuenta:

Servicios Personales por Cobrar a Corto Plazo: \$ 2,940,188.40

Integrado por la siguientes cuentas:

SERVICIOS PERSONALES	MONTO	DÍAS DE ANTIGÜEDAD		
		DE 1 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A 365 DÍAS
Remuneraciones Por Pagar al Personal	\$ 2,940,188.40	1,640,572.65	288,102.14	1,011,513.61
Totales	\$ 2,940,188.40	1,640,572.65	288,102.14	1,011,513.61

Del Vencimiento de 1 a 90 días: se refiere al pago de la Segunda parte de aguinaldo del ejercicio fiscal 2019, tramitada y pendientes de pagar por la Secretaria de Finanzas, y tiene como fecha programada de pago los Primeros 30 Días del ejercicio 2020.

Del Vencimiento de 91 a 180 días: Es el importe del Sueldo de Ajuste complementario del personal pendiente de pagar por ajustes en el importe de sus tarjetas bancarias y que fueron motivo de rechazo al momento de la dispersión, por lo que se tiene programado su pago en los primeros 90 Días del ejercicio 2020.

Del Vencimiento de 181 a 365 días: Es el importe de saldos de ejercicio 2017 y 2018, y que en nuestra revisión y análisis se encontró de que son cuentas que se tienen cargadas erróneamente, pendiente de reclasificación, pues no corresponde a un adeudo real y que se tiene programado su reclasificación en los primeros 90 días del ejercicio 2020.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo: \$ 1,650,152.74

Integrado por las siguientes cuentas:

PROVEEDORES	MONTO	DÍAS DE ANTIGÜEDAD		
		DE 1 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A + 365 DÍAS
SAS (Municipio del Centro)	\$ 49,688.44	00.00	00.00	49,688.44
Teléfonos de México S.A De C.V	\$ 18,940.18	5,206.18	0.00	13734.00
Comisión Federal de Electricidad	\$ 141,259.00	61,109.00	0.00	80,150.00
Consortio Lemon, S.A de C.V	\$ 7,000.00	7,000.00	0.00	0.00
Gerardo Amaro Tejero	\$ 4,789.29	0.00	0.00	4,789.29
Inmobiliaria Nueva Tierra, S.A De C.V	\$ 802,851.37	679,200.00	0.00	123,651.37
Axa Seguros, S.A de C.V	\$ 134,554.63	0.00	0.00	134,554.63
Bepensa Bebidas, S.A de C.V	\$ 368.00	0.00	0.00	368.00
Secretaría de Planeación y Finanzas	\$ 6,333.67	0.00	0.00	6,333.67
Electronica y Plomería Silva S.A de C.V	\$ 118.20	0.00	0.00	118.20
Si Vale México, S.A de C.V	\$ 27,300.00	0.00	0.00	27,300.00
Otros Servicios Bancarios	\$ 2,428.82	0.00	0.00	2,428.82
Provedora Industrial Elisur	\$ 6,321.11	6,321.11	0.00	0.00
Distribuidora Mercantil de Tabasco	\$ 7,200.00	3,000.00	4,200.00	0.00
Copisistemas del Golfo, S.A de C.	\$ 13,885.73	13,885.73	0.00	0.00
Juan José Vázquez Hernández	\$ 1,114.30	1,114.30	0.00	0.00
Lievano Latin Tabasco LEX_ CONSULT JURIDICA ADMVA, SC.	\$ 300,000.00	300,000.00	0.00	0.00

INSTITUTO ESTATAL DE LAS MUJERES

Roberto Reyes de la Cruz	\$ 126,000.00	126,000.00	0.00	0.00
TOTALES	\$1,650,152.74	1,202,836.32	4,200.00	443,116.42

El saldo de proveedores por pagar a corto plazo está representada por los proveedores a quienes el Instituto Estatal de las Mujeres les debe por los servicios prestados, y que sus facturas fueron tramitados en el mes de diciembre del ejercicio 2019, por lo que se tiene programado saldar el adeudo con ellos, los primeros 90 días naturales del ejercicio 2020; en lo que respecta a los que tiene como vencimiento de 181 a 365 días, son pasivos que se vienen cargando erróneamente, y en el análisis realizado se encontró que son saldos de ejercicios anteriores y que procederá a su reclasificación en el Primer Trimestre del ejercicio 2020.

Transferencias Otorgadas Por Pagar a Corto Plazo: \$597,736.96

Representa los recursos Federales de Programas Paimef, Inmujeres I, Inmujeres III y Proequidad, aprobados en el Presupuesto inicial del ejercicio 2019 del Instituto Estatal de las Mujeres. El monto corresponde a recursos pendientes de pago de ISR de profesionistas que laboraron en los programas, y que se tiene programado el pago ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), en el Primer Trimestre del Ejercicio 2020.

TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	MONTO	DÍAS DE ANTIGÜEDAD		
		DE 1 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A 365 DÍAS
Proyecto Federal IM018 PAIMEF	\$ 196,704.22	196,704.22	0.00	0.00
Proyecto Federal IM019 INMUJERES I	\$ 88,071.74	88,071.74	0.00	0.00
Proyecto Federal IM020 INMUJERES III	\$ 252,812.69	252,812.69	0.00	0.00
Proyecto Federal IM024 PROEQUIDAD	\$ 60,148.31	60,148.31	0.00	0.00
TOTAL	\$ 597,736.96	597,736.96	0.00	0.00

Intereses, Comisiones y Otros Gastos : \$36,532.83

Representa el monto generado por intereses ganados en las cuentas bancarias de inversión aperturadas para la realización de los Proyectos Federales PAIMEF 2018, INMUJERES 2018 Modalidad I e INMUJERES 2018 Modalidad III. Actualmente el saldo de esta cuenta representa a pasivos que se vienen cargando erróneamente, y en el análisis realizado se encontró que son saldos de ejercicios anteriores y que su depuración se tiene programado en el Primer Trimestre del ejercicio 2020.

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS	2018	MONTO
PROYECTO PAIMEF 2017	\$ 14,459.86	14,459.86
PROYECTO INMUJERES 2017, Modalidad I	\$ 15,517.31	15,517.31
PROYECTO INMUJERES 2017, Modalidad III	\$ 6,555.66	6,555.66
TOTAL	\$ 36,532.83	36,532.83

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: \$ 1,488,467.41

Integrado por las siguientes cuentas:

RETENCIONES POR PAGAR	MONTO	VENCIMIENTO		
		DE 1 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A + DE 365 DÍAS
ISR por Nómina	\$ -166,873.63	0.00	0.00	-166,873.63
ISR por Arrendamiento	\$ 16,951.89	0.00	0.00	16,951.89
ISR por Servicios Profesionales	\$ -46,510.41	0.00	0.00	-46,510.41
Servicios Médicos I.S.S.E.T. 2%	\$ 110,278.00	0.00	0.00	110,278.00
Seguro de Vida I.S.S.E.T.	\$ 12,965.80	0.00	0.00	12,965.80
PCP ISSET	\$ 18,924.45	0.00	0.00	18,924.45

INSTITUTO ESTATAL DE LAS MUJERES

Servicios Médicos I.S.S.E.T. 5%	\$ 133,384.55	0.00	0.00	133,384.55
Cuota Patronal I.S.S.E.T	\$ 973,447.34	0.00	0.00	973,447.34
Pensión Alimenticia	\$ 72,704.70	0.00	0.00	72,704.70
Faltas o Sanción Disciplinaria	\$ 12,634.20	0.00	0.00	12,634.20
Consupago, S.A de C.V.	\$ 55,020.35	0.00	0.00	55,020.35
Cuenta Individual	\$ 135,589.05	0.00	0.00	135,589.05
Esq Beneficio Definido	\$ 110,276.79	0.00	0.00	110,276.79
Servicios Asistenciales	\$ 16,497.86	0.00	0.00	16,497.86
Deporte, Recreación y Cultura	\$ 7,067.27	0.00	0.00	7,067.27
Fondo General Administración	\$ 26,109.20	0.00	0.00	26,109.20
TOTALES	\$ 1,488,467.41	0.00	0.00	1,488,467.41

Actualmente el saldo de esta cuenta representa a retenciones que se vienen cargando erróneamente, y en el análisis realizado se encontró que son saldos de ejercicios anteriores y que su depuración se tiene programado en el Primer Trimestre del ejercicio 2020.

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

ISR por Arrendamiento: Representa el saldo pendiente de pago de impuestos.

ISR por Servicios Profesionales: Representa el saldo pendiente de pago de impuestos.

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.

Seguro de Retiro 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.

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.

Servicio Medico 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.

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.

Otras Cuentas por pagar a corto plazo : **\$1,559,273.41**

Representa los Convenios Federales e intereses bancarios de Programas Paimef, Proequidad, Inmujeres I e Inmujeres III del ejercicio 2017 y 2018; actualmente el saldo de esta cuenta representa a pasivos que se vienen cargando erróneamente, y en el análisis realizado se encontró que son saldos de ejercicios anteriores y que su depuración se tiene programado en el Primer Trimestre del ejercicio 2020.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	MONTO	VENCIMIENTO		
		DE 1 A 90 DÍAS	DE 91 A 180 DÍAS	DE 181 A + DE 365 DÍAS
Otros	\$ 171,288.30	0.00	0.00	171,288.30

INSTITUTO ESTATAL DE LAS MUJERES

Proyecto Federal IM016 PAIMEF 2017	\$ -210,725.84	0.00	0.00	-210,725.84
Proyecto Federal IM015 INMUJERES I 2017	\$ 69,779.37	0.00	0.00	69,779.37
Proyecto Federal IM017 INMUJERES III 2017	\$ 39,712.33	0.00	0.00	39,712.33
Proyecto Federal IM015 INMUJERES I 2018	\$ 93,444.14	0.00	0.00	93,444.14
Proyecto Federal IM017 INMUJERES III 2018	\$ 122,751.66	0.00	0.00	122,751.66
Proyecto Federal IM016 PAIMEF 2018	\$1,261,597.28	0.00	0.00	1,261,597.28
Intereses Cta Banorte 8394 Nómina 2019	\$ 1,355.47	1,355.47	0.00	0.00
Intereses Cta Banorte 5944 Paimef 2019	\$ 718.45	718.45	0.00	0.00
Intereses Cta Banorte 5953 Inmujeres I	\$ 1,720.82	1,720.82	0.00	0.00
Intereses Cta Banorte 5962 Gasto Corriente	\$ 48.89	48.89	0.00	0.00
Intereses Cta Banorte 0547 Inmujeres III	\$ 902.54	902.54	0.00	0.00
Gasto del Instituto Estatal de las Mujeres	\$ 6,680.00	6,680.00	0.00	0.00
TOTALES	\$1,559,273.41	11,426.17	0.00	1,547,847.24

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Los ingresos al 31 de Diciembre de 2019 del Instituto Estatal de Las Mujeres, está compuesta por las Transferencias de Origen Estatal, por la cantidad de **\$ 37,077,330.71**

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

PARTICIPACIONES. APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

CONTABLE

INSTITUTO ESTATAL DE LAS MUJERES

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 37,077,330.71
TOTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 37,077,330.71

Otros Ingresos y Beneficios

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y Otras perdidas al 31 de Diciembre de 2019 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 Participaciones y aportaciones por la cantidad de **\$ 37,077,330.7**

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTAJE %
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales	\$ 15,837,100.50	42.71 %
Materiales y Suministros	\$ 179,005.73	0.48 %
Servicios Generales	\$ 2,148,380.18	5.79 %
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
Transferencias al Resto del Sector Publico	\$ 18,550,604.30	50.03 %
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Convenios	\$ 362,240.00	0.99%
TOTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y TRANSFERENCIAS	\$ 37,077,330.71	100%

• **Gastos de Funcionamiento:**

Servicios Personales:

\$ 15,837,100.50

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

Materiales y Suministros **\$ 179,005.73**

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

Servicios Generales: **\$ 2,148,380.18**

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.

- **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones:**

Transferencias al resto del Sector Público: **\$18´550,604.30**

Representan el monto de gastos generados para la operatividad de Programas Paimef, Proequidad, Inmujeres I e Inmujeres III.

- **Participaciones y Aportaciones:**

Convenios: **\$362,240.00**

Representan el monto de gastos generados para la operatividad del programa Inmujeres II con los municipios de Tacotalpa y paraíso.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

- **HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO** Saldo: **\$ 20´764,161.67**

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 PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES:

La variación es de \$ 6,431,692.19 y es por el resultado del ejercicio 2018.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO:

Mencionamos que no hubo variación, debido a que los ingresos, fueron iguales a los gastos.

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 2019, el Instituto Estatal de las Mujeres no realizó adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles.

Descripción	2019	2018
Efectivo en Bancos- Tesorería	3,114,453	455,082
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
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,114,453	455,082

Descripción	2019	2018
Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	0	6,431,692

Descripción	2019	2018
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las Provisiones	0	0
Incremento en Inversiones Producido por Revaluación	0	0
Ganancia/Pérdida en Venta de Propiedad, Planta y Equipo	0	0
Incremento en Cuentas por Cobrar	0	0
Partidas Extraordinarias	0	0

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Instituto Estatal de las Mujeres Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	37,077,331
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. Total de Ingresos Contables	37,077,331

Instituto Estatal de las Mujeres Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	37,077,331
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	179,006
2.1. Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2. Materiales y Suministro	179,006
2.3. Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4. Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5. Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
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 Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	179,006
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
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	179,006
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	37,077,331

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 Orden Presupuestarias 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

ESTADOS E INFORMES SOBRE EL EJERCICIO DE LA LEY DE INGRESOS

Mencionamos que se realizó el registro acumulado de ingresos presupuestales en el mes de Marzo, debido a que no se realizaron en el mes de Enero y Febrero, por lo que ahora se informan el saldo acumulado al 31 de Diciembre del 2019.

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 Órdenes de Pago tramitadas ante la Secretaría de Planeación y Finanzas.

El registro de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos del Instituto de Estatal de las Mujeres, al 31 de Diciembre del 2019 se integra de la siguiente manera:

LEY DE INGRESOS	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada al 31 de Diciembre de 2019	\$ 33,153,762.73
Ley de Ingresos Por Ejecutar al 31 de Diciembre de 2019	\$ -2,986,987.44
Ley de Ingresos Modificada al 31 de Diciembre de 2019	\$ 37,077,330.71
Ley de Ingresos Devengada al 31 de Diciembre de 2019	\$ 37,077,330.71
Ley de Ingresos Recaudada al 31 de Diciembre de 2019	\$ 36,140,750.17
PRESUPUESTO DE EGRESOS	IMPORTE
Presupuesto Autorizado al 31 de Diciembre de 2019	\$ 33,153,762.73
Presupuesto Comprometido al 31 de Diciembre de 2019	\$ 37,077,330.71
Presupuesto Devengado al 31 de Diciembre de 2019	\$ 37,077,330.71
Presupuesto Ejercido al 31 de Diciembre de 2019	\$ 37,077,330.71
Presupuesto Pagado al 31 de Diciembre de 2019	\$ 36,140,750.17

c) Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

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 explica la respuesta al gobierno del estado de tabasco a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores del presente instituto.

2. Panorama Económico 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 para el pago de sus gastos y desarrollo de sus funciones.

Los recursos económicos de que dispone el gobierno del estado, de los municipios, así como de sus respectivas administraciones públicas paraestatales se administrarán con eficiencia, eficacia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados.

3. Autorización 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. Organización 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 las

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 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. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 31 de diciembre de 2019, el Instituto Estatal de las Mujeres (IEM), no tiene activos y pasivos por conceptos de moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo

Al 31 de Diciembre de 2019, las cuentas bancarias del Instituto Estatal de las Mujeres presentan un saldo de **\$ 3, 114,452.62**

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Al 31 de diciembre de 2019, el Instituto Estatal de las Mujeres (IEM), no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de la Recaudación

Al 31 de Diciembre de 2019 el Instituto Estatal de Las Mujeres No tiene registro de Recaudación

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Al 31 de diciembre de 2019, el Instituto Estatal de las Mujeres (IEM) no se encuentra facultado para tener deuda.

12. Calificaciones Otorgadas

Al 31 de Diciembre el Instituto 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

El instituto Estatal de las Mujeres no tiene información por segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El instituto Estatal de las Mujeres al 31 de Diciembre 2019 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: “Bajo 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”.

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 VARGAS PÉREZ
DIRECTORA GENERAL DEL IEM

LIC. JOAQUÍN RODRÍGUEZ OCHOA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DEL IEM

CONTABLE