CORREGIDORA
AVANZA CONTIGO

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER CORREGIDORA

Corregidora, Qro., a 10 de febrero del 2020
Oficio: IMMC/084/2020
Asunto: Cuenta Pública 2019

C.P.C. RAFAEL CASTILLO VANDENPEEREBOOM
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
P R E S E N T E

Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 4 fracción IV y artículo 15 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Querétaro, remito a Usted la documentación que conforma la **Cuenta Pública del Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora, correspondiente al ejercicio fiscal 2019**, la cual consta de un legajo y un disco compacto.

Así mismo ratifico que los saldos reflejados en los Estados Financieros que integran la Cuenta Pública de (nombre de la Entidad), corresponden al periodo que se reporta, son los definitivos y contienen la totalidad de las operaciones realizadas y registradas en esta fecha.

Sin otro particular, me reitero a sus órdenes.

A T E N T A M E N T E

QUERÉTARO
Entidad Superior de Fiscalización del Estado
QUERÉTARO

PATRICIA EUGENIA NARVAEZ DELGADILLO
DIRECTORA GENERAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE CORREGIDORA

DORA SILVI MARTÍNEZ ROLDÁN
TESORERA DE LA JUNTA DIRECTIVA

ESFE/CP/1467
RECIBIDO:10/02/2020 13:53:48
Oficio: IMMC/084/2020
Oficio, CD y anexo
Ejercicio Fiscal 2019
IMMC

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA

MUJER CORREGIDORA

Información Contable

ESFE/CP/1467
RECIBIDO:10/02/2020 13:53:48
Oficio: IMMC/084/2020
Oficio, CD y anexo
Ejercicio Fiscal 2019
IMMC

QUERÉTARO
Entidad Superior de Fiscalización del Estado
QUERÉTARO

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE CORREGIDORA
Cuenta Pública 2018
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y 2019
(Pesos)

Ente Público:

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	5,051,829	4,945,820
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	5,051,829	4589431.0
Otros Orígenes de Operación	0	356,389
Aplicación	4,816,267	4,519,875
Servicios Personales	2,415,306	1,817,540.00
Materiales y Suministros	597,755	140,035
Servicios Generales	1,803,206	2,558,300
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	4,000
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	235,561	425,945

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	269,734	139,938
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
	269,733.50	139,938
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	229,099	589,999
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	229,099	559,999.00
	0	30,000
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	40,635	-450,061
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
	0	0
Aplicación		
Servicios de la Deuda	243,362	47,579
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
	243,362	47,579
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-243,362	-47,579
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	32,834	-71,695
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	568,695	214,445
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	1,067,761	568,695

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

Narvaez Delgadillo Patricia Eugenia
Directora

Dora Silvia Martínez Roldan
Tesorera de la Junta Directiva

009

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(PESOS)

Concepto	Origen	Aplicación
	DICIEMBRE	DICIEMBRE
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Provisiones a Largo Plazo	$0.00	$0.00
	$0.00	$0.00
Hacienda Pública / Patrimonio		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	$0.00	
Aportaciones	$0.00	$735,356.97
Donaciones de Capital	$0.00	$208,524.16
Actualizaciones de la Hacienda / Patrimonio	$0.00	$208524.16
	$0.00	$0.00
		$0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	$0.00	$526,829.81
Resultado de Ejercicios Anteriores	$0.00	$1,668,283.14
Revalúos	$1,141,450.33	$0.00
Reservas	$0.00	$0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	$0.00	$0.00
	$0.00	$0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualizacion de la Hacienda Pública / Patrimonio	$0.00	
Resultado por Posición Monetaria	$0.00	$0.00
Resultado Por Tenencia de Activos No Monetarios	$0.00	$0.00
	$0.00	$0.00
		$0.00

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

Dora Silvia Martínez Roldan
Tesorera de la Junta Directiva

Narváez Delgadillo Patricia Eugenia
Directora

Flujo
Cambio Sit. Fin.

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(PESOS)

Concepto	Origen	Aplicación
	DICIEMBRE	DICIEMBRE
Activo		
Activo Circulante	366,310.06	
Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	469,066.42
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	29,999.80	499,066.42
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
	0.00	0.00
		0.00
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	835,376.48	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	458,994.03	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	229,099.05
Activos Diferidos	269,733.50	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
	335,748.00	0.00
		0.00
Pasivo		
Pasivo Circulante	243,361.80	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	243,361.80	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	243,361.80	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
	16,298.48	0.00
		0.00

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

PROCY

12/01/2020 12:29:22

ACTIVO	2019	2018
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	$1,067,760.86	$568,694.44
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-$0.10	$29,999.90
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	$0.00	$0.00
Inventarios	$0.00	$0.00
Almacenes	$0.00	$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	$0.00	$0.00
Otros Activos Circulantes	$0.00	$0.00
Total de Activos Circulantes	$1,067,760.76	$598,694.34
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	$0.00	$458,994.03
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	$0.00	$0.00
Bienes Muebles	$1,318,183.91	$1,089,084.86
Activos Intangibles	$0.00	$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-$269,733.50	$0.00
Activos Diferidos	$15,000.00	$15,000.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	$0.00	$0.00
Otros Activos No Circulantes	$0.00	$335,748.00
Total de Activos No Circulantes	$1,063,450.41	$1,898,826.89
Total de Activos	$2,131,211.17	$2,497,521.23

PASIVO	2019	2018
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$256,741.82	$13,380.02
Documentos por Pagar a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Provisiones a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Total de Pasivos Circulantes	$256,741.82	$13,380.02
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Provisiones a Largo Plazo	$0.00	$0.00
Total de Pasivos No Circulantes	$0.00	$0.00
Total de Pasivo	$256,741.82	$13,380.02
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	$302,001.70	$510,525.86
Donaciones de Capital	$0.00	$0.00
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	$0.00	$0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	$125,685.11	$425,944.59
Resultados de Ejercicios Anteriores	$1,446,782.54	$1,547,670.76
Revalúos	$0.00	$0.00
Reservas	$0.00	$0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	$0.00	$0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualizacion de la Hacienda Pública / Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria	$0.00	$0.00

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(PESOS)

12/01/2020 12:29:22

	2019	2018
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	$0.00	$0.00
Total Hacienda Pública / Patromonio	$1,874,469.35	$2,484,141.21
Total de Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	$2,131,211.17	$2,497,521.23

Narvaez Delgadillo Patricia Eugenia

Martinez Roldan Dora Silvia

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

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

05/02/2020 16:06:53

	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos	$0.00	$0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	$0.00	$0.00
Contribuciones de Mejoras	$0.00	$0.00
Derechos	$0.00	$0.00
Productos de Tipo Corriente	$0.00	$0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	$0.00	$0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	$0.00	$0.00
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Ant	$0.00	$0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$0.00	$0.00
Participaciones y Aportaciones	$5,211,629.24	$4,945,600.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	$0.00	$0.00
Otros Ingresos y Beneficios	$5,211,629.24	$4,945,600.00
Ingresos Financieros	$56.64	$219.55
Incremento por Variacion de Inventarios	$56.64	$219.55
Disminucion del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	$0.00	$0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	$0.00	$0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	$0.00	$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	$0.00	$0.00
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	$5,211,685.88	$4,945,819.55
Gastos de funcionamiento		
Sevicios Personales	$4,816,267.27	$4,515,874.96
Materiales y Suministros	$2,415,305.73	$1,817,540.28
Servicios Generales	$597,755.16	$140,034.81
Trasferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$1,803,206.38	$2,558,299.87
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	$0.00	$4,000.00
Transferencias al Resto del Sector Publico	$0.00	$0.00
Subsidios y Subvenciones	$0.00	$0.00
Ayudas Sociales	$0.00	$0.00
Pensiones y Jubilaciones	$0.00	$4,000.00
Trasnferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	$0.00	$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	$0.00	$0.00
Donativos	$0.00	$0.00
	$0.00	$0.00

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

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

05/02/2020 16:06:53

Transferecias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	$0.00	$0.00
Participaciones	$0.00	$0.00
Aportaciones	$0.00	$0.00
Convenios	$0.00	$0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica	$0.00	$0.00
Intereses de la Deuda Publica	$0.00	$0.00
Comisiones de la Deuda Publica	$0.00	$0.00
Gastos de la Deuda Publica	$0.00	$0.00
Costo por Cobertura	$0.00	$0.00
Apoyos Financieros	$0.00	$0.00
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	$0.00	$0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	$269,733.50	$0.00
Provisiones	$269,733.50	$0.00
Disminucion de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública	$0.00	$0.00
Inversión Pública no Capitalizable	$0.00	$0.00
Total de Gastos Y Otras Perdidas	$5,086,000.77	$4,519,874.96
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	$125,685.11	$425,944.59

Narvaez Delgadillo Patricia Eugenia

Martinez Roldan Dora Silvia

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

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(pesos)

Ente Público: INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE CORREGIDORA

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO FINAL SEPTIEMBRE 2019	**510,526**				
Aportaciones	510,526				510,526
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DICIEMBRE 2018					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			425,945		425,945
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,547,671			1,547,671
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DICIEMBRE 2018				**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DICIEMBRE 2018	**510,526**	**1,547,671**	**425,945**	**0**	**2,484,141**
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO AGOSTO 19	-208,524				
Aportaciones	-208,524				-208,524
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Marzo 2019	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DICIEMBRE 19					**0**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			125,685		125,685
Resultados de Ejercicios Anteriores		-100,887.76	-425,945		-526,833
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DICIEMBRE 19					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DICIEMBRE 19	**302,002**	**1,446,783**	**125,685**	**0**	**1,874,469**

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

Narváez Delgadillo Patricia Eugenia
Directora

Dora Silvia Martínez Roldan
Tesorera de la Junta Directiva

006

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

29/01/2020 21:53:43

Cuenta Contable		Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Flujo del Periodo (SI-SF)
1	ACTIVO					
1.1	ACTIVO CIRCULANTE					
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	$598,694.34	$17,272,308.78	$16,803,242.36	$1,067,760.76	$469,066.42
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	$568,694.44	$8,739,419.31	$8,240,352.89	$1,067,760.86	$499,066.42
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	$29,999.90	$8,532,889.47	$8,562,889.47	-$0.10	-$30,000.00
1.1.4	Inventarios	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
1.1.5	Almacenes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
1.1.9	Otros Activos Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	$1,898,826.89	$1,247,932.42	$2,083,308.90	$1,063,450.41	-$835,376.48
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	$458,994.03	$0.00	$458,994.03	$0.00	-$458,994.03
1.2.4	Bienes Muebles	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
1.2.5	Activos Intangibles	$1,089,084.86	$1,166,282.82	$937,183.77	$1,318,183.91	$229,099.05
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
1.2.7	Activos Diferidos	$0.00	$81,649.60	$351,383.10	-$269,733.50	-$269,733.50
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	$15,000.00	$0.00	$0.00	$15,000.00	$0.00
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
		$335,748.00	$0.00	$335,748.00	$0.00	-$335,748.00

Narvaez Delgadillo Patricia Eugenia

Martinez Roldan Dora Silvia

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

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

ENERO DICIEMBRE 2019

(PESOS)

12/01/2020 12:44:21

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
Deuda Pública				
Corto Plazo				
Deuda Interna			$0.00	$0.00
Instituciones de Crédito	Moneda Nacional	Instituciones de Crédito	$0.00	$0.00
Títulos y Valores			$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros			$0.00	$0.00
Deuda Externa			$0.00	$0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores			$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros			$0.00	$0.00
Subtotal Corto Plazo			$0.00	$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			$0.00	$0.00
Instituciones de Crédito	Moneda Nacional	Instituciones de Crédito	$0.00	$0.00
Títulos y Valores			$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros			$0.00	$0.00
Deuda Externa			$0.00	$0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores			$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros			$0.00	$0.00
Subtotal Largo Plazo			$0.00	$0.00
Otros Pasivos			$13,380.02	$256,741.82
Total Deuda y Otros Pasivos			$13,380.02	$256,741.82

Narvaez Delgadillo Patricia Eugenia

Martinez Roldan Dora Silvia

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

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE CORREGIDORA

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

- NADA QUE MANIFESTAR

Narváez Delgadillo Patricia Eugenia
Directora

Dora Silvia Martínez Roldan
Tesorera de la Junta Directiva

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

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2019

A Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo

1.1 Efectivo y Equivalente

EFECTIVO

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	MONTO
1.1.1.1.00.0000	Fondos Fijos	$0.00
	TOTAL	$0.00

BANCOS/TESORERÍA

El Instituto Municipal de la Mujer, administra sus recursos propios derivado de las transferencias y aportaciones que recibe del Municipio de Corregidora en la 1.1.1.2.01.0001.

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	MONTO
1.1.1.2.01.0001	Banco del Bajio S.A	$1,067,760.86
	TOTAL	$1,067,760.86

1.2 Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.

Los Derecho a Recibir efectivo y equivalente por $-.010 que se encuentran incluidos en Estados Financieros son resultado del proceso de depuración correspondiente.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir.

Los Derechos a Recibir efectivo y equivalente a Largo Plazo muestran un saldo de $0.00 en Estados Financieros como resultado de la depuración correspondiente.

1.3 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Nada que manifestar

1.4 Inversiones Financieras

Nada que manifestar

1.5 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Nada que manifestar

1.6 Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes.

CÉDULA DE ACTIVOS DEPRECIADOS

DESCRIPCIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	IMPORTE SEGÚN FACTURA	% DE DEPRECIACIÓN	MESES DE DEPRECIACIÓN	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
Cámara Termográfica	14 de diciembre 2018	$520.000.00	20% anual	11 meses	$ 103,999.99
Ultrasonido Marshal	27 de diciembre 2018	$39,999.00	20% anual	11 meses	$7,999.80
Equipo de aire acondicionado	14 de abril 2019	$14,500.00	10% anual	7 meses	$966.66
Equipo de aire acondicionado	16 de abril 2019	$14,500.00	10% anual	7 meses	$966.66
Equipo de Computo	3 de enero de 2019	$ 45,465.30	33.3% anual	10 meses	$ 13,878.25
Equipo de Computo	3 de enero de 2019	$ 17,099.14	33.3 % anual	10 meses	$ 5,219.51
Equipo de computo	3 de septiembre de 2019	$ 28,870.77	33.3% anual	2 meses	$ 2,403.48
Equipo de Transporte	22 de diciembre de 2017	$335,748.00	20% anual	2018 y 2019	$134,299.20
				Total de depreciación al 31 de diciembre de 2019	**$ 269,733.55**

Los porcentajes y políticas de depreciación aplicados son conforme a la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación", emitidos por el CONAC, proporcionados por la Dirección de Administración de Bienes y Servicios Internos de la Secretaria de Administración del Municipio de Corregidora.

Derivado de que se llevó a cabo el inventario correspondiente de la totalidad de los bienes existentes del Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora y con el peritaje que determinó el valor de éstos se dieron de baja del activo y patrimonio, con la aprobación respectiva, los bienes inexistentes de ejercicios anteriores o aquellos que por el valor determinado actual y/o estado ya no cuentan con los requisitos establecidos por el Municipio de Corregidora para formar parte del Activo respectivo. Así mismo se incluyeron a los Bienes Muebles los 2 automóviles que incorrectamente estaban registrados en Bienes en Comodato. Finalmente se informa que las depreciaciones acumuladas se encuentran en proceso de revisión.

1.9 Amortizaciones

Nada que manifestar

1.10 Estimaciones y Deterioros

Nada que manifestar

1.11 Otros Activos

Respecto al Depósito en garantía por $15,000.00 incluido en Estados Financieros, aún se está llevando a cabo la gestión para su devolución.

Pasivo

2.1 Pasivo Circulante y No Circulante

A la fecha el saldo total del pasivo circulante es de $256,741.82

Al 31 de diciembre se realizó el pago total de aguinaldo por la cantidad de $321,280.24, así como el pago total de prima vacacional por la cantidad de $81,057.92, cantidades que se encontraban registradas como provisión devengada en el pasivo en las cuentas 2.1.7.9.01.0001 y 2.1.7.9.01.0002, lo anterior con cifras emitidas y notificadas por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaria de Administración del Municipio de Corregidora.

Parte del incremento del pasivo este mes obedece al incremento en las retenciones de ISR resultado del pago parcial del aguinaldo al personal del Instituto, retenciones de ISR al personal de honorarios en la segunda quincena del mes.

Se llevó a cabo la creación de Provisión de Pasivos Laborales por la cantidad de $237,184.34 (Doscientos treinta y siete mil ciento ochenta y cuatro pesos 34/100 MN) la cual creada con la finalidad de enfrentar posibles eventos previsibles que pudieran poner en riesgo los resultados de la presupuestación y programación financiera del Instituto en materia de pasivos laborales. Así mismo se

informa que dicho registro además de su implicación contable en el pasivo, éste tuvo su impacto en el presupuesto de Servicios Personales del ejercicio.

2.2 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Nada que manifestar

2.3 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo

Nada que manifestar

2.4 Pasivos diferidos y Otros pasivos

Nada que manifestar

II) Notas al Estado de Actividades.

2.1 Ingresos de Gestión

Del total de los ingresos, las transferencias que se han recibido del Municipio de Corregidora son:

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
4.2.2.1.01.001	Transferencias	$5,051,828.55	Transferencia Municipio Corregidora

2.2 Gastos y Otras Pérdidas

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO
5.1.1.0.0 0000	Servicios personales	$2,415,305.73
5.1.1.1.00.0000	Remuneraciones al personal de carácter permanente	$2,122,787.30
5.1.1.1.01.0001	Remuneración al personal de carácter permanente	$1,720,449.14
5.1.1.1.01.0002	Aguinaldo	$321,280.24
5.1.1.1.01.0003	Prima vacacional	$81,057.92
5.1.1.3.00.0000	Remuneraciones Adicionales y Especiales	$48,334.09
5.1.1.3.01.0003	Primas por años de servicios	$48,334.09
5.1.1.4.00.0000	Seguridad Social	$7,000.00
5.1.1.4.01.0002	Servicio médico	$7,000.00
5.1.1.5.00.0000	Otras prestaciones sociales y económicas	$237,184.34
5.1.1.5.01.0003	Indemnizaciones	$237,184.34
5.1.1.5.01.0010	Primas por años de servicios efectivos prestados	$0.00
5.1.2.0.00.0000	Materiales y suministros	$597,755.16
5.1.2.1.00.0000	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	$376,589.32
5.1.2.1.01.0006	Materiales y útiles de impresión y reproducción	$37,052.33
5.1.2.1.01.0007	Materiales y útiles de enseñanza	$6,102.41
5.1.2.1.01.0008	Material impreso e información digital	$253,042.60
5.1.2.1.01.0009	Materiales utiles y equipo menores de tecnologías de la información y comunicación	$26,993.86
5.1.2.1.01.0011	Vestuario	$ 11,209.48
5.1.2.1.01.0012	Materiales, útiles y equipo menores de oficina	$42,188.64

5.1.2.2.00.0000	Alimentos y servicios de cafetería	$47,459.51
5.1.2.2.00.0001	Alimentos y utensilios	$47,459.51
5.1.2.4.00.0000	Materiales y artículos de construcción y de reparación	$0.00
5.1.2.5.01.0003	Materiales, accesorios y suministros médicos	$5,231.50
5.1.2.6.00.0000	Combustibles, lubricantes y aditivos	$32,950.00
5.1.2.6.01.0001	Combustible, lubricantes y aditivos	$32,950.00
5.1.2.9.00.0000	Herramientas, refacciones y accesorios menores	$135,524.83
5.1.2.9.01.0004	Refacciones y accesorios menores de edificios	$117,577.83
5.1.2.9.01.0005	Refacciones y accesorios menores	$ 17,947.00
5.1.3.0.00.0000	Servicios generales	$1,803,206.38
5.1.3.1.00.0000	Servicios básicos	$31,461.00
5.1.3.1.01.0001	Teléfonos y radiocomunicaciones	$2,663.00
5.1.3.1.01.0002	Energía eléctrica	$27,798.00
5.1.3.1.01.0003	Agua	$0.00
5.1.3.2.00.0000	Servicios de arrendamiento	$0.00
5.1.3.2.00.0002	Arrendamiento de oficina	$0.00
5.1.3.3.00.0000	Servicios profesionales	$1,369,475.01
5.1.3.3.01.0003	Servicios, profesionales, científicos y técnicos integrales	$1,186,409.58
5.1.3.3.01.0004	Otros servicios comerciales	$70,065.43
5.1.3.3.01.0007	Servicio de capacitación	$113,000.00
5.1.3.4.00.0000	Servicios financieros, bancarios y comerciales	$23,167.43
5.1.3.4.01.0002	Seguro de bienes patrimoniales	$23,167.43
5.1.3.5.00.0000	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	$2,668.00
5.1.3.5.01.0002	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	$2,668.00
5.1.3.6.00.0000	Servicios de comunicación social y publicidad	$1,037.20
5.1.3.6.01.0002	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales	$1,037.20
5.1.3.7.00.0000	Servicios de traslado y viáticos	$20,948.73
5.1.3.7.01.0001	Viáticos en el país	$9,878.73
5.1.3.7.01.0004	Pasajes terrestres	$11,070.00
5.1.3.8.00.0000	Servicios Oficiales	$150,222.88
5.1.3.8.01.0002	Orden social y cultural	$21,460.88
5.1.3.9.00.0000	Otros servicios generales	$204,226.13
5.1.3.9.01.0003	Multas recargos y actualizaciones	$26,937.00
5.1.3.9.01.0009	Otros impuestos derivados de una relación	$0.00
5.1.3.9.01.0010	Impuestos y derechos	$57,891.00
5.1.3.9.01.0012	Impuestos sobre nominas	$0.00
5.1.3.9.01.3940	Sentencias y resoluciones por autoridad competente	$119,398.13
5.2.0.0.00.0000	Transferencias, asignaciones subsidios y otros	$0.00
5.2.4.0.00.0000	Ayudas sociales	$0.00
5.2.4.1.00.0000	Ayudas sociales a personas	$0.00
5.5.0.0.00.0000	Otros gastos y Pérdidas Extraordinarias	$269,733.50
5.5.1.5.00.0000	Depreciación de Bienes Muebles	$269,733.50
5.5.1.5.01.0001	Depreciación de Bienes Muebles	$269,733.50

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

3.1 Patrimonio Contribuido.

Derivado del inventario realizado y el peritaje respectivo; se dieron de baja en el activo y Patrimonio contribuido aquellos bienes de ejercicios anteriores registrados en dichos rubros en su momento.

3.2 Patrimonio Generado

Se hicieron las reclasificaciones necesarias de saldos de ejercicios anteriores, los cuales estaban mal registrados en el apartado de Ahorro/Desahorro en lugar del apartado de Resultado de ejercicios anteriores. Así mismo se agruparon los saldos de ejercicios de más de 5 años de antigüedad.

IV) Notas al Estado de Flujo de Efectivo.

4.1 Efectivo y equivalentes.

CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO 2018	PERIODO 2019
1.1.1.1.00.0000	Efectivo	$5,537.16	$0.00
1.1.1.2.00.000	Banco / Tesorería	$563,157.28	$1,067,760.86
	TOTAL	$568,694.44	$1,067,760.86

4.2 Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles.

Derivado de que se llevó a cabo el inventario correspondiente de la totalidad de los bienes existentes del Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora y con el peritaje que determinó el valor de éstos se dieron de baja del activo y patrimonio, con la aprobación respectiva, los bienes inexistentes de ejercicios anteriores o aquellos que por el valor determinado actual y/o estado ya no cuentan con los requisitos establecidos por el Municipio de Corregidora para formar parte del Activo respectivo. Así mismo se incluyeron a los Bienes Muebles los 2 automóviles que incorrectamente estaban registrados en Bienes en Comodato.

SALDOS	MONTO GLOBAL
Bienes muebles	$1,318,183.91
Equipo de comunicación	$0.00
Equipo de cómputo	$140,645.21
Equipo audiovisual	$11,291.70
Muebles de oficina y estantería	$6,200.00
Cámara termo gráfica Mod. E95	$520,000.00
Ultrasonido	$39,999.00
Nissan 2004	$137,300.00
Chevy	$98,000.00
Sistema de Aire Acondicionado	$29,000.00
Versa Drive MT 2018	$167,874.00
Versa Drive MT 2018	$167,874.00

4.3 Conc. de los Flujos de Efectivo Netos de las Act. de Ope. y la cta. de Ahorro y Desahorro.

I.II Información Presupuestal

5.1 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Descripción	Importe
1.-Ingresos presupuestarios	$5,211,685.88
2.-Más ingresos contables no presupuestarios, federales etiquetados	$0.00
Incremento por variación de inventarios	$0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	$0.00
Disminución del exceso de provisiones	$0.00
Otros ingresos y beneficios varios	$0.00
Otros ingresos contables no presupuestarios	$0.00

3.- Menos ingresos presupuestarios no contables	
Productos de capital	$0.00
Aprovechamientos de capital	$0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	$0.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables	$0.00
4.- Ingresos Contables	$5,211,685.88

Se recibió recurso por un total de $222,826.00 (doscientos veinte dos mil ochocientos veinte seis pesos 00/100 MN), por concepto de devolución de impuestos sobre la renta ISR, a través del Municipio de Corregidora el día 20 de diciembre de 2019 en la cuenta maestra 0021550000101 a nombre del Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora.

Derivado del Acuerdo por el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Municipio de Corregidora, Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2019, en su Artículo 27 en el cual se autoriza que los recursos recaudados provenientes del Fondo de Atención, Erradicación de la Violencia contra las Mujeres y Transversalización de la Igualdad de Género, sean transferidos al Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora; se recibió la cantidad de $10,100.00 (Diez mil cien pesos 00/100 MN), monto que fue transferido a la cuenta maestra 0021550000101 a nombre del Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora el día 27 de diciembre de 2019.

De igual forma que derivado del proceso de cierre contable anual 2019; se determinó que existe un ingreso adicional por concepto de productos financieros registrados en la cuenta 4.3.1.1.01.0001, a nombre del Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora durante el periodo contable enero- noviembre de $56.64 (cincuenta y seis pesos 64/100 MN)

5.2 CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Descripción	Importe
1.- Total de egresos (presupuestarios)	$4,977,520.48
2.- Menos egresos presupuestarios no contables	
Mobiliario y equipo de administración	$132,253.21
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$0.00
Vehículos y equipo de transporte	$0.00
Equipo de defensa y seguridad	$0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	$29,000.00
Activos biológicos	$0.00
Bienes inmuebles	$0.00
Activos intangibles	$0.00
Obra pública en bienes propios	$0.00
Acciones y participaciones de capital	$0.00

Compra de títulos y valores	$0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$0.00
Amortización de la deuda publica	$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	$0.00
3.- Más gastos contables no presupuestarios	$0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$269,733.50
Provisiones	$0.00
Disminución de inventarios	$0.00
Aumentos por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia	$0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	$0.00
Otros Gastos	$0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$0.00
Obra Pública Transferible	$0.00
4.- Total de Gasto Contable	$5,086,018.77

Notas de Memoria (Cuentas de Orden Contable y Presupuestarias)

II Notas de Memoria

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO
8.1.1.0.00.0000	Ley de Ingresos Estimada	$4,818,902.55
8.1.2.0.00.0000	Ley de Ingresos por Ejecutar	$0.00
8.1.3 0.00.0000	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	$5,211,685.88

8.1.4.0.00.0000	Ley de Ingresos Devengada	$0.00
8.1.5.0.00.0000	Ley de Ingresos Recaudada	$5,211,685.88
8.2.1.0.00.0000	Presupuesto de Egresos Aprobado	$4,818,902.55
8.2.1.1.00.0000	Presupuesto de Egresos Aprobado	$4,818,902.55
8.2.2.0.00.0000	Presupuesto de Egresos por Ejercer	$811,019.11
8.2.2.1.00.0000	Presupuesto de Egresos por Ejercer	$811,019.11
8.2.2.2.00.0000	Presupuesto de Egresos Pre Comprometido	$0.00
8.2.2.3.00.0000	Presupuesto de Egresos Pre Modificado	$0.00
8.2.3.0.00.0000	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	$969,637.18
8.2.4.0.00.0000	Presupuesto de Egresos Comprometido	$0.00
8.2.5.0.00.0000	Presupuesto de Egresos Devengado	$245,937.07
8.2.6.0.00.0000	Presupuesto de Egresos Ejercido	$0.00
8.2.7.0.00 0000	Presupuesto de Egresos Pagado	$4,731,583.41

Notas de Gestión Administrativa.

III Notas de Gestión Administrativa

1 Introducción.

A finales del mes de diciembre de 2018, se adquirió un Termógrafo con la finalidad de ser utilizado en la detección preventiva de cáncer de mama en las mujeres del Municipio de Corregidora, el cual a la fecha ha sido todo un éxito, ya que en lo que va al 31 de diciembre del 2019 se han realizado estudios a 2,875 personas, lo que ha rebasado en un 798% los 360 estudios que se programaron al 31 de diciembre del mismo año.

2 Panorama Económico y Financiero.

Nada que manifestar

3 Autorización e Historia.

a) Fecha de creación del Instituto Municipal de la Mujer Corregidora

Creación del Instituto.

El Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora se crea por un acuerdo de Cabildo el 1 de octubre de 2003; y el día 31 de diciembre de ese mismo año se publicó el decreto por el que se crea el Instituto Municipal de la Mujer de

Corregidora como organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal, con personalidad Jurídica y patrimonio propio, cuyo decreto entra en vigor a partir del día 1 de enero de 2004.

El Instituto Municipal de la Mujer, cuenta con una Junta Directiva, como órgano colegiado, quien es la máxima autoridad del Instituto, que se integra por un Presidente/a, que será quien ostente el cargo de Presidente Municipal; la Directora General del Instituto, la Presidenta del Consejo y dos vocales ciudadanos/as.

4 Organización y Objeto Social.

a) Objeto social.

Objeto social. Se crea el Instituto Municipal de la Mujer, como organismo Descentralizado de la Administración Pública Municipal de Corregidora, Querétaro. Con personalidad jurídica y patrimonio propios para el cabal cumplimiento de su objeto y logro de su meta, que son la atención integral de la mujer. Tiene por objeto establecer las políticas y acciones que propicien y faciliten la plena incorporación de la mujer en la vida económica, política, cultural y social, fomentando su participación en todos los niveles y ámbitos de decisión, así mismo promoviendo antes las autoridades e instancias competentes los mecanismos necesarios para lograr dicho objeto.

Principal actividad: Proponer las políticas, dirigir y evaluar los programas relativos a la mujer en Coordinación y concertación con los sectores público, privado y social.

Coordinar, instrumentar, promover y dar seguimiento a la operación de programas relativos a la mujer que emanen de los gobiernos Federal, Estatal, Municipal y de los Tratados Internacionales.

Establecer y operar un sistema de seguimiento de los programas Federales, Estatales y Municipales, relacionados con la mujer, de conformidad con lo previsto en las leyes y convenios de coordinación y concertación que se establezcan.

b) Ejercicio Fiscal.

El ejercicio fiscal comprende del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

c) Régimen jurídico.

El régimen jurídico del Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora, se fundamenta en el Decreto que se publica el 31 de diciembre de 2013, y que entra en vigor al día siguiente de su publicación, el 1ro de enero de 2004

d) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté a pagar o retener.

Las obligaciones fiscales federales que tiene el Instituto consisten en retener el Instituto consisten en:

-Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios

-Entero de retención de ISR mensual por servicios profesionales.

-Pago del impuesto sobre nóminas mensualmente.

e) Estructura organizacional básica.

Directora
Asistente
Coordinador de Área de Administración y finanzas.
Analista Administrativo
Coordinación Proyectos Institucionales
Coordinación de Psicología

Esta estructura es de acuerdo a las necesidades propias del Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora

f) Fidecomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

Nada que manifestar.

5 Bases de Preparación de los Estados Financieros.

a) En cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Lineamiento emitidos por el CONAC, se comenzó a realizar el diagnóstico y programa de instrumentación para la Armonización contable del Instituto Municipal de la Mujer, llevándose a cabo la implementación del sistema integral de contabilidad gubernamental que permita el cumplimiento de la norma aplicable, así como la emisión y alimentación de registros e información financiera.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, así como el Consejo Estatal de Armonización Contable.

c) El Instituto Municipal de la Mujer aplica la normatividad vigente dentro de la Ley General de Contabilidad Gubernamental emitida por el CONAC, así como también las disposiciones aplicables en términos generales.

d) La base del devengado se realizó a partir del 2013.

e) El Instituto de la Mujer de Corregidora aplica las políticas contables y administrativas establecidas por el Municipio de Corregidora.

6 Políticas de Contabilidad Significativas.

Nada que manifestar.

7 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

a) No se cuenta con activos en moneda extranjera

b) No se cuenta con pasivos en moneda extranjera

c) No se cuenta con posición en moneda extranjera

d) No se opera con Tipo de cambio

e) En consecuencia no existe equivalente en moneda nacional

8 Reporte Analítico del Activo.

El activo que se encuentra descrito en Estados financieros aún no se deprecia en todos sus activos; se dio inicio con la depreciación de bienes muebles con que se cuenta con la factura correspondiente que ampare la compra, con la finalidad de tomar como base la fecha de adquisición, el importe y el % de depreciación, Lo anterior en base a las políticas aplicadas de la Dirección de Administración de Bienes y Servicios Internos de la Secretaria de Administración del Municipio de Corregidora.

Derivado de que se llevó a cabo el inventario correspondiente de la totalidad de los bienes existentes del Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora y con el peritaje que determinó el valor de éstos se dieron de baja del activo y patrimonio, con la aprobación respectiva, los bienes inexistentes de ejercicios anteriores o aquellos que por el valor determinado actual y/o estado ya no cuentan con los requisitos establecidos por el Municipio de Corregidora para formar parte del Activo respectivo. Así mismo se incluyeron a los Bienes Muebles los 2 automóviles que incorrectamente estaban registrados en Bienes en Comodato.

9 Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

Nada que manifestar.

10 Reporte de la Recaudación.

Nada que manifestar.

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

Nada que manifestar.

12 Calificaciones otorgadas.

Nada que manifestar.

13 Proceso de Mejora.

Se identifico la totalidad de lo bienes registrados como activo del Instituto Municipal de la Mujer de Corregidora.

14 Información por Segmentos.

Nada que manifestar.

15 Eventos Posteriores al Cierre.

Nada que manifestar.

16 Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas.

17 Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

Los Estados Financieros Incluyen 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.

DORA SILVIA MARTÍNEZ ROLDAN
TESORERA DE LA JUNTA DIRECTIVA

PATRICIA EUGENIA NARVAÉZ DELGADILLO
DIRECTORA

Las presentes Notas a los Estados Financieros corresponden al 31 de diciembre de 2019.