INSTITUTO DE LA MUJER PARA EL MUNICIPIO DE MEXICALI BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

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

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	$ 190,207.39	$ 168,815.64
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$ .00	$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$ .00	$ .00
Suma	**$ 190,207.39**	**$ 168,815.64**

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del INSTITUTO DE LA MUJER PARA EL MUNICIPIO DE MEXICALI BAJA CALIFORNIA, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
HSBC CTA. 4065536823	$ 190,207.39
	$ .00
	$ .00
Suma	**$ 190,207.39**

Inversiones Temporales

Banco	Importe
	$ .00
	$ .00
	$ .00
	$ .00
	$ .00
Suma	**$ -**

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	$ .00
	$ .00
Suma	**$ -**

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

Concepto	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ .00	$ .00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ .00	$ .00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	$ .00	$ .00
DEUDORES POR FONDOS ROTATORIOS	$ .00	$ 5,000.00
Suma	**$ -**	**$ 5,000.00**

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	Antigüedad
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ .00	
Suma	**$ -**	

INSTITUTO DE LA MUJER PARA EL MUNICIPIO DE MEXICALI BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

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

Los Deudores por Fondo Rotatorios o Revolvente se integra por:

Nombre	Depto.	Importe
Fabiola Maltos Garza	Coord. Administrativa	$ -
Leonor Maldonado Meza	Directora	$ -
Suma	**$ -**	**$ -**

Activo no circulante

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
TERRENOS	-	-
OTROS BIENES INMUEBLES	-	-
Subtotal BIENES MUEBLES	**$ -**	**$ -**

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	57,654.90	29,398.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,379.00	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	-
Subtotal BIENES MUEBLES	**71,033.90**	**29,398.00**
SOFTWARE	-	-
LICENCIAS	-	-
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	**-**	**-**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-	-
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENE	**-**	**-**
Suma	**71,033.90**	**29,398.00**

Activo Diferido

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
	$ .00	$ .00

- **Estimaciones y Deterioros**

Concepto		

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	25,172.33	14,818.53
PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
Suma de Pasivo	**25,172.33**	**14,818.53**

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,172.33
INGRESOS POR CLASIFICAR	-
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
Suma PASIVO CIRCULANTE	**25,172.33**

INSTITUTO DE LA MUJER PARA EL MUNICIPIO DE MEXICALI BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido por: Retenciones de ISR por Honorarios y por servicios profesionales, mismo que se pagan en el mes de octubre 2021.

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2021
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	$ .00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	**$ -**

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias,

Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Transferencias, Asignaciones, subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	Importe
Subsidio Municipal	1,350,380.32

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,302,706.47
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$ 1,302,706.47**

Gastos de Funcionamiento:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	931,113.24	**73%**
MATERIALES Y SUMINISTROS	98,411.23	**8%**
SERVICIOS GENERALES	254,575.60	**20%**
TOTAL	**1,284,100.07**	**100%**

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:

Concepto	Importe	%
AYUDAS SOCIALES	$ 18,606.40	**1%**
DONATIVOS	$ .00	
TOTAL	**$ 18,606.40**	**1%**

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

a) *En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido*
b) *En el periodo que se informa el Patrimonio generado, procede del resultado del ejercicio.*

Concepto	2021	2020
RESULTADO DEL EJERCICIO	47,673.85	188,395.11
TOTAL	**47,673.85**	**188,395.11**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	$ 190,207.39	168,815.66
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	-	-
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AI	-	-
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	190,207.39	168,815.66

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

INSTITUTO DE LA MUJER PARA EL MUNICIPIO DE MEXICALI BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

Adquisiciones de Bienes Muebles:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	57,654.90	$ 29,398.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,379.00	$ .00
Suma	**$ 71,033.90**	**$ 29,398.00**

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	**47,673.85**	**188,395.00**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	-	
Depreciación	-	
Amortización	-	
Incrementos en las provisiones	-	
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	
Incremento en cuentas por cobrar	-	
Partidas extraordinarias	-	

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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

INSTITUTO DE LA MUJER PARA EL MUNICIPIO DE MEXICALI BAJA CALIFORNIA (INMUJER)
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		**1,350,000**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		380
2.1 Ingresos Financieros	4	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
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	376	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**1,350,380**

INSTITUTO DE LA MUJER PARA EL MUNICIPIO DE MEXICALI BAJA CALIFORNIA (INMUJER)
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021

1. Total de egresos presupuestarios		**1,344,342**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**41,636**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	28,257	
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	13,379	
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		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		**0**
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	0	

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

INSTITUTO DE LA MUJER PARA EL MUNICIPIO DE MEXICALI BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

4. Total de Gasto Contable		**1,302,706**

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Concepto	**Importe**
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO AYUNTAMIENTO	55,986.67
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO INMUJER BC	57,257.33
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	**$ 113,244.00**

(1) Bienes muebles propiedad del Ayuntamiento que se encuentran en custodia de esta Paramunicipal desde 2020
(2) Bienes muebles propiedad de Inmujer BC que se encuentran en comodato de esta Paramunicipal desde febrero 2021.

Presupuestarias:

Cuentas Pttales Ingresos	**IMPORTE**
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,191,400.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	841,400.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	1,350,000.00
LEY DE INGRESO RECAUDADA	1,350,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESO APROBADO	2,191,400.00
PRESUPUESTO DE EGRESO POR EJERCER	188,452.87
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBAD	739,370.00
PRESUPUESTO DE EGRESO COMPROMETIDO	658,604.76
PRESUPUESTO DE EGRESO DEVENGADO	1,344,342.37
PRESUPUESTO DE EGRESO EJERCIDO	1,344,342.37
PRESUPUESTO DE EGRESO PAGADO	1,344,342.37

1. Introducción

La elaboración y presentación de los Estados Financieros así como las Notas respectivas que se anexan tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por el Instituto de la Mujer para el Municipio de Mexicali, Baja California de acuerdo a sus facultades que le confiere a las Leyes que le aplica, reglamentos y procedimientos administrativos autorizados.

2. Panorama Económico y Financiero

El presupuesto de Ingresos y Egresos del Instituto de la Mujer para el Municipio de Mexicali, Baja California es aprobado por el Cabildo del 23 Ayuntamiento de Mexicali; el Presupuesto de Ingresos es obtenido por ministraciones de la Tesorería Municipal mediante subsidio; el Presupuesto de los Egresos incluye las partidas necesarias para cubrir los gastos públicos del Ente para su operatividad y apoyos a la comunidad.

3. Autorización e Historia

El Organismo Descentralizado de la Administración Pública Municipal denominado Instituto de la Mujer para el Municipio de Mexicali, Baja California, se crea por acuerdo de Cabildo de fecha 12 de diciembre de 2019 y publicado en el Periódico Oficial del día 13 de diciembre de 2019.

4. Organización y Objeto Social

INSTITUTO DE LA MUJER PARA EL MUNICIPIO DE MEXICALI BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

El Insituto de la Mujer para el Municipio de Mexicali, Baja California tiene por objeto impulsar, proponer, gestionar y aplicar las políticas, estrategias y acciones, encaminadas a transversalizar la perspectiva de igualdad, así como aquellas dirigidas al desarrollo de las mujeres en el Municipio con el fin de mejorar su condición social y lograr su plena participación en los ámbitos económico, político, social, cultural, laboral y educativo, en un marco de igualdad, libre de violencia, no discriminación y respeto a la dignidad de la persona. Su principal actividad durante el ejercicio fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre 2021, fue la coordinación interinstitucional entre las instancias del Municipio para la aplicación de la Perspectiva de Género de manera transversal en sus programas, así como el Centro para el Desarrollo de las Mujeres en Mexicali 2021, para brindar capacitación, promoción y asesoría a grupos de mujeres que viven en colonias de alta vulnerabilidad. La estructura del Instituto esta conformada por seis unidades administrativas: Coordinación Jurídica, Coordinación Administrativa, Coordinación de Estudios y Gestión de Proyectos, Coordinación de Comunicación Social, Coordinación Interinstitucional y Unidad de Transparencia, las cuales para su funcionamientoy operatividad se encuentran sujetas a la disponibilidad de recursos prevista en el presupuesto de egresos. Consideraciones fiscales: ISR.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros y sus Notas fueron elaborados de acuerdo a la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonizacion Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad, con el fin de lograr la adecuada armonizacion de la Contabilidad Gubernamental.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Los Equipos propiedad del Organismo, son registrados al costo de adquisicion, los cuales aun no presentan afectacion por el uso y/o desgaste de los mismos,

Reconocimiento de Ingresos y Egresos: El subsidio es reconocido sobre la base de efectivo cobrado, registrandose simultaneamente al momento de su deposito y captacion. Los egresos son reconocidos y registrados como gastos cuando se devengan, los gastos se consideran devengados en el momento que se formaliza la operacion o el consumo del servicio.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Entidad no maneja ninguna cuenta en moneda extranjera

8. Reporte Analítico del Activo

La aplicación de la depreciación de los Activos se llevará a cabo a cierre del ejercicio fiscal.
La Vida Útil de los bienes muebles será de acuerdo a lo establecido en la normatividad de la CONAC.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Entidad no cuenta con Fideicomisos

10. Reporte de la Recaudación

La Entidad no cuenta con ingresos propios

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

La Entidad no cuenta con Deuda Pública

12. Calificaciones otorgadas

La Entidad no cuenta con ninguna calificacion crediticia

13. Proceso de Mejora

El Instituto contempla como política de control interno, ante la contingencia sanitaria COVID 19, la promoción del teletrabajo optimizando tiempo y recursos, anteponiendo el cumplimiento de las metas.

14. Información por Segmentos

La Entidad no presenta información financiera segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

La Entidad no presenta ningún hecho ocurrido posterior que afecta la cuenta pública del ejercicio 2021.

16. Partes Relacionadas

En la Entidad no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

INSTITUTO DE LA MUJER PARA EL MUNICIPIO DE MEXICALI BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados Financieros declaran **"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos"**

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

DRA. LEONOR MALDONADO MEZA
DIRECTORA GENERAL

ARQ. FABIOLA MALTOS GARZA
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

ELABORÓ:

AUTORIZÓ: