

2018-2-7  
8

**INSTITUTO DE LAS MUJERES PARA EL MUNICIPIO DE COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**  
**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

1. El saldo de esta cuenta esta desglosado en:

El saldo de Efectivo y Equivalentes está compuesto por la cuenta BANCOS/TESORERIA que se integra con la cuenta del BANCO BANORTE NO. 00423881147 con saldo de \$11,062.13, asignada para el ejercicio del gasto ordinario de la institución.

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

2. Se tiene derecho a recibir efectivo o bien la comprobación de gastos por:

<b>Tipo</b>	<b>Importe</b>
Cuentas por cobrar de NORIEGA Y ASOCIADOS, S.C., de la cual se encuentra en proceso devolución de los pagos realizados	8,228.36
Cuentas por cobrar a corto plazo correspondiente al subsidio de la 1er y 2da Quincena del mes de Septiembre del Municipio de Colima	137,979.16
Gastos a Comprobar del segundo trimestre del ejercicio 2018 y que deberán ser comprobados en el mes de octubre del 2018	42,117.04
Deudores por préstamos a empleados y funcionarios	14,000.00
El fondo revolvante constituido y que será comprobado con gastos al mes de octubre del 2018	3,313.48

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

3. Se informará que la variación del saldo corresponde a la adquisición de bienes muebles integrados por equipo de administración para la operación del Instituto, los cuales fueron

# INSTITUTO DE LAS MUJERES PARA EL MUNICIPIO DE COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

posibles por los ahorros que durante el ejercicio 2017 se lograron, con incremento en adquisiciones nuevas de equipos por un saldo de \$ 169,977.51

Tipo	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	19,977.51
Vehículos y Equipo de Transporte	150,000.00

## Pasivo

1. Lo representa el adeudo con el IMSS por las cuotas obrero-patronales, los impuestos por retenciones salariales y por servicios profesionales, correspondientes al primer trimestre pagaderos en el mes de abril del 2018

Tipo	Importe
Proveedores a corto plazo	8,500.00
Retenciones y Contribuciones por pagar	12,790.65

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión

1. Los INGRESOS que se obtuvieron durante el tercer trimestre del ejercicio 2018 corresponden a las PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS que se reciben del MUNICIPIO DE COLIMA, COL.
2. Los GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS que se ejercieron durante el tercer trimestre del ejercicio 2018 correspondieron a la operación ordinaria del Instituto cubriendo los servicios personales de los empleados adscritos al mismo, la realización de cursos de capacitación para dar cumplimiento al objeto por el cual fue creado el instituto, así como las acciones necesarias para mantener el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como las nuevas dispersiones que en la materia surgieron.



D. 217  
8

# INSTITUTO DE LAS MUJERES PARA EL MUNICIPIO DE COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**  
**B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)**

No se tiene información que revelar en lo que respecta a las cuentas de orden contable, sin embargo este es avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias:

Descripción	Saldo Actual	
	Debe	Haber
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	-	-
LEY DE INGRESOS	-	-
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,655,749.80	-
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	344,808.99
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-	-
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	68,989.58
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	1,241,951.23
PRESUPUESTO DE EGRESOS	-	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	1,655,749.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	322,032.36	-
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	-	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	-	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>3,311,499.60</b>	<b>3,311,499.60</b>



# INSTITUTO DE LAS MUJERES PARA EL MUNICIPIO DE COLIMA

Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### Antecedentes:

El Cabildo del H. Ayuntamiento de Colima en Sesión Extraordinaria celebrada el día 07 de marzo de 2013 aprobó por unanimidad a creación del Instituto de las Mujeres, quedando como INSTITUTO DE LAS MUJERES PARA EL MUNICIPIO DE COLIMA

Con fundamento en los artículos 115, fracción II, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 87, fracción II, de la Constitución Política del Estado; 62, 63, 79, 80, 81 y 82, de la Ley del Municipio Libre del Estado; 266, 267, 268, 269, 270, 271, 272 del Reglamento del Gobierno Municipal de Colima, se crea el Instituto de la Mujer para el Municipio de Colima, con el carácter de Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Municipal, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, para el pleno cumplimiento de sus objetivos y atribuciones.

El "INSTITUTO DE LAS MUJERES tiene por objeto:

- I. - Promover y fomentar las condiciones que den lugar a la no discriminación, igualdad de oportunidades y de trato entre los géneros, el ejercicio de todos los derechos de las mujeres y su participación equitativa en la vida política, cultural, económica y social del municipio;
- II. - Difundir la información pertinente que permita a la población conocer que es la violencia de género y que ésta no es normal, así como las instancias que atienden o sancionan dicha problemática y como tener acceso a ellas;
- III. - Canalizar a la dependencia que corresponda los casos de violencia hacia las mujeres que sean detectados, y dar seguimiento a las situaciones que se presenten en el municipio;
- IV. - Elaborar e instrumentar, con base en los diagnósticos de los sectores involucrados, el Programa Municipal de la Mujer, documento que orientará la conducción del quehacer público, privado, social, político, económico, académico y cultural para mejorar la condición social de las mujeres del municipio de Colima;
- V. - Integrar el programa de Operación Anual de acciones del gobierno en favor de las mujeres del municipio;
- VI. - Asesorar y orientar los trabajos del gobierno municipal para la realización de acciones encaminadas al logro de los objetivos del Programa Municipal de la Mujer;
- VII. - Coordinar sus trabajos con la Dirección de Planeación del Ayuntamiento, a fin de asegurar la disposición de datos estadísticos, indicadores de registro y otras informaciones, para la instrumentación de acciones que permitan abatir las inequidades en las condiciones en que se encuentran las mujeres;
- VIII. - Promover ante el Cabildo las modificaciones pertinentes a los reglamentos municipales, a fin de asegurar el marco legal que garantice la igualdad de oportunidades en materia laboral, de educación, de salud, así como el ejercicio de derechos;

D. 401  
8

**INSTITUTO DE LAS MUJERES PARA EL MUNICIPIO DE COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**  
**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

- IX. - Fomentar, en coordinación con el Instituto Colimense de la Mujer y las autoridades del sector salud, la educación para la salud, promoviendo servicios de salud integral para la mujer;
- X. - Promover la realización de programas de atención para la mujer de la tercera edad y de otros grupos vulnerables;
- XI. - Estimular la capacidad productiva de la mujer , promoviendo oportunidades de empleo y autoempleo; y
- XII. - Las demás que establezca el presente Acuerdo, y el Reglamento Interior.

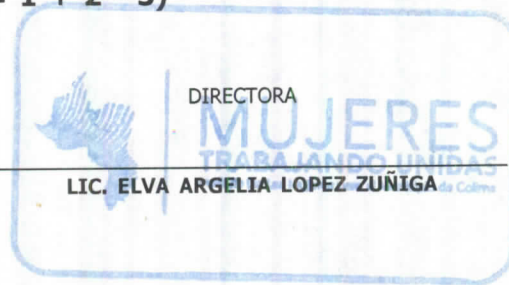
Para la elaboración de los estados financieros se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.



D-27  
8

INSTITUTO DE LAS MUJERES PARA EL MUNICIPIO DE COLIMA  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>1,241,951.23</b>
<b>2</b>	<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>0.00</b>
	<i>Incremento por variación de inventarios</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Disminución del exceso de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos y beneficios varios</i>	0.00	
	<i>Otros ingresos contables no presupuestarios</i>	0.00	
<b>3</b>	<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>0.00</b>
	<i>Productos de capital</i>	0.00	
	<i>Aprovechamientos capital</i>	0.00	
	<i>Ingresos derivados de financiamientos</i>	0.00	
	<i>Otros Ingresos presupuestarios no contables</i>	0.00	
<b>4</b>	<b>INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>1,241,951.23</b>



D-27  
CS

**INSTITUTO DE LAS MUJERES PARA EL MUNICIPIO DE COLIMA**  
Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental  
**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**

Clave	Descripción	Importe	Total
<b>1</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>1,143,101.46</b>
<b>2</b>	<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>0.00</b>
	<i>Mobiliario y equipo de administración</i>	0.00	
	<i>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</i>	0.00	
	<i>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</i>	0.00	
	<i>Vehículos y equipo de transporte</i>	0.00	
	<i>Equipo de defensa y seguridad</i>	0.00	
	<i>Maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	0.00	
	<i>Activos biológicos</i>	0.00	
	<i>Bienes inmuebles</i>	0.00	
	<i>Activos intangibles</i>	0.00	
	<i>Obra pública en bienes propios</i>	0.00	
	<i>Acciones y participaciones de capital</i>	0.00	
	<i>Compra de títulos y valores</i>	0.00	
	<i>Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos</i>	0.00	
	<i>Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales</i>	0.00	
	<i>Amortización de la deuda pública</i>	0.00	
	<i>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)</i>	0.00	
	<i>Otros Egresos Presupuestales No Contables</i>	0.00	
<b>3</b>	<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>0.00</b>
	<i>Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones</i>	0.00	
	<i>Provisiones</i>	0.00	
	<i>Disminución de inventarios</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia</i>	0.00	
	<i>Aumento por insuficiencia de provisiones</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos</i>	0.00	
	<i>Otros Gastos Contables No Presupuestales</i>	0.00	
<b>4</b>	<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>1,143,101.46</b>

