

1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2020

Correspondientes al mes de noviembre del ejercicio Fiscal 2020; con fundamento en el Art. 49 de la Ley de Contabilidad Gubernamental.

a). NOTAS DE DESGLOSE.

1000 ACTIVO.

1111 Efectivo.

En este rubro se destaca el monto reflejado en el Estado de Situación Financiera al 30 de noviembre de 2020, la cuenta de caja que asciende a la cantidad de \$.03 Los cuales corresponden a los redondeos en decimales en pago del gasto al fondo fijo de caja los cuales serán comprobados en el mes inmediato.

1112 Bancos Tesorería.

El saldo al 31 de diciembre en bancos es por la cantidad de \$ 2'431,5051.26, corresponde a los importes por el subsidio de la participación realizada por el Municipio de Toluca, y lo que ha quedado pendiente de pagar de los programas estatales de las aportaciones realizadas al instituto.

1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo

El importe reflejado en los estados financieros tiene un saldo al mes de diciembre del 2020 de \$.97, se ha tenido cuidado de cancelar a tiempo estos deudores.

1200 ACTIVO NO CIRCULANTE.

1241 Mobiliario y Equipo de Administración.

Es saldo al 31 de diciembre 2020 es por \$ 1'066,184.16, cantidad que representa los bines informáticos con los que cuenta el instituto.

1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo

Es saldo al 31 de diciembre 2020 es por \$ 13,920.00, cantidad que representa los mobiliario con los que cuenta el instituto.

1244 Vehículos y Equipo de Transporte

Es saldo al 31 de diciembre 2020 es por \$ 3'327,715.45, cantidad total que representa todos los vehículos adquiridos por el instituto.

2000 PASIVO.

2100 PASIVO CIRCULANTE

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de \$859.84 corresponde al complemento de nómina de un trabajador que por error involuntario se depositó de menos, el cual se cancelara en el siguiente mes.

2112 Proveedores por pagar a corto plazo:

Esta cuenta representa un saldo al cierre del mes por la cantidad de \$ 1'740,046.84 derivado de obligaciones contraídas con proveedores en operaciones realizadas con recursos propios y de programas estatales.

2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo

Esta cuenta representa un saldo al final del ejercicio por la cantidad de \$ 430,422.67 corresponde a las retenciones de las cuotas del Issemym y del Impuesto Sobre la Renta (I.S.T.P.)

II. Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Ingresos Totales.

Los ingresos reflejados al 31 de diciembre 2020 son de \$12'026,829.74 los cuales se componen del subsidio que el Municipio le da al instituto, las aportaciones del estado por programas, los intereses bancarios y las donaciones gestionadas.

Gasto Total.

En el capítulo de Servicios Personales, se erogaron un total de \$ 1'610,825.62 en el mes de diciembre del 2020; fue por el pago de las dos quincenas, aguinaldo y prima vacacional que se les pago a los trabajadores además de los pagos por seguridad social.

En el capítulo de Materiales y Suministros, se refleja un importe de \$ 664,069.83 generados principalmente en materiales y útiles de oficina, materiales y útiles informáticos, enseres de oficina.

En el capítulo de servicios generales, se refleja un total al mes de diciembre de \$6'457,834.86, arrendamientos de activos intangibles, servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnología, servicios de capacitación.

En el capítulo de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, refleja un importe ejercido en el mes de 4'293,467.45, corresponde a los muebles y enseres, quipo de computadora y de tecnología de la información, bienes informáticos y vehículos.

III. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA.

Introducción:

Durante el presente mes se realizaron los trámites administrativos necesarios para poder realizar la descentralización del Instituto del Municipio de Toluca y dar cumplimiento al Decreto 83 de fecha 05/09/2019

Panorama Económico y Financiero

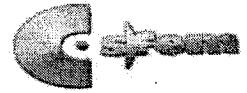
La información financiera presentada esta expresada en moneda nacional, de conformidad con los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental, Emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas Financieras, considerando lo establecido en la NIF-10 Financiera, A. C. se decidió no aplicar el procedimiento de evaluación de los Estados Financieros toda vez que la inflación se ha mantenido en menos de un punto porcentual en los últimos años.

Autorización e Historia

El Instituto fue creado en el año de 2019 mediante el decreto 83 expedido el día 05 de septiembre del mismo año, La economía del instituto se basa principalmente en los subsidios que son otorgados por el Municipio.

Organización y Objeto Social

El objeto social es atender las necesidades prioritarias de esta comunidad impulsando y apoyando la ejecución de las políticas, estrategias y acciones dirigidas al desarrollo de las mujeres del municipio; teniendo como base el subsidio otorgado por el Municipio. El ejercicio fiscal comprende del 1° de enero al 31 de diciembre de



cada año; así como su Régimen Fiscal es fundamentado en el artículo 79 fracción XXIII del Título III denominado "de las Personas Morales con Fines no Lucrativos" de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; en donde la única obligación fiscal es retener el Impuesto Sobre la Renta y enterarlo a la Federación en el periodo correspondiente.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados Financieros fueron preparados conforme a los lineamientos establecidos por el CONAC y regulados por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, observando en todas sus partidas los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas

La actualización del valor de las propiedades, obligaciones y patrimonio de este Instituto es representada a valor histórico debido a lo establecido en el Panorama Económico.

Reporte Analítico del Activo. Se aplican los porcentajes de depreciación que marca en Manual de Contabilidad Gubernamental

Fideicomisos. Mandatos y Contratos Análogos No aplica para el Instituto por no existir

Reporte de la Recaudación. No aplica para el Instituto

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda. Como se puede observar la deuda se deriva de la provisión de recursos personales pendientes de cubrir a los servidores públicos.

Calificaciones Otorgadas. No se ha contratado ninguna calificadora para tal efecto.

Proceso de Mejora. Las principales políticas de control interno se basan en determinar el grado de avance para administrar y ejercer con eficiencia, eficacia y económica los Recursos, proporcionando el cumplimiento de los programas operativos dentro del marco legal establecido.



Información por Segmentos. La información contable es presentada de manera global y no es necesario presentarla por segmentos.

Eventos Posteriores al Cierre. El fenómeno externo y posterior que pueda causar algún efecto en los Estados Financieros es la falta de recaudación de la Federación de las diversas contribuciones, así como la inflación que se pueda presentar en el país.

Partes Relacionadas. Se establece bajo protesta de decir verdad que este Instituto no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable. Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del Instituto Municipal de la Mujer Toluca, Estado de México.



DR. VICTOR
TITULAR DE

UTIERREZ
Y FINANZAS