

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA MUJER

PARAESTATALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Formato libre, en caso de no aplicar se debe asentar. Debe venir firmado)

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Se cuenta con 8 cajas chicas por un monto de \$20,000.00 para los diferentes municipios en los que contamos con centros de atención. Contamos con 7 cuentas bancarias de las cuales 5 son para el manejo de recursos federales y anualmente se cancelan y 2 para recursos estatales todas con un importe de \$5,274,619.06.

Contamos con cuentas de inversión a corto plazo que proviene del fondo de retiro de los empleados que se genero en diciembre de 2006 al cual se le han ido incrementando los intereses mensualmente y a la fecha tiene un monto \$245,872.29.

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

Contamos con un saldo en la cuenta de deudores diversos por \$11,419.46 que proviene del descuento al personal para el donativo del teletón que se hace vía nomina, de los cuales ninguno esta en proceso de juicio

Contamos con 3 depósitos en garantía por un monto de \$39,540.00 por edificios rentados para oficinas

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica

Inversiones Financieras

Contamos con cuentas de inversión a corto plazo que proviene del fondo de retiro de los empleados que se genero en diciembre de 2006 al cual se le han ido incrementando los intereses mensualmente y a la fecha tiene un monto \$245,872.29.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Al momento contamos con Mobiliario y Equipo de Oficina de \$8,970,812.15, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo de \$376,618.36 y Equipo de Transporte de \$4,408,315.69. El monto de depreciación es por \$13,755,746.20. debido que depreciamos el 100% al momento de registrar el activo, consideramos que los activos se encuentran en buenas condiciones ya que periódicamente se revisan.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA MUJER

PARAESTATALES

Estimaciones y Deterioros

No aplica

Otros Activos

No aplica

Pasivo

El saldo en este rubro se genera en la cuenta de acreedores diversos debido a que se deja provisionado el saldo de los Programas Federales para su reintegro en los primeros días de mes de enero por un monto de \$498,919.80 y un monto de \$544,500.00 del programa CDM-PEG que se queda comprometido al 31 de diciembre de 2014 para ser ejercido en 2015; así como un remanente del recurso estatal que se ejercerá en el ejercicio 2015 y el cual quedo provisionado para no reflejar una utilidad muy alta en el cierre del ejercicio 2014 y perdida en el 2015.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos son por transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, estatal ministrado quincenalmente de acuerdo a la calendarización programada en el mes de enero de acuerdo al presupuesto autorizado para el ejercicio 2014 por \$32,970,787.00. Así como una ampliación por \$7,414,291.00.

Programas Federales

PAIMEF Programa de apoyo a las instancias de Mujeres en las entidades federativas por \$9,790,865.77

TRANSVERSALIDAD Programa de fortalecimiento a la transversalidad de la perspectiva de género por \$7,703,483.00

CDI Comisión nacional para el desarrollo de los pueblos indígenas por \$799,662.00

CNEGySR Centro nacional de equidad de género y salud reproductiva \$2,539,659.00 y

CDM-PEG Centro Para el Desarrollo de las Mujeres con Perspectiva de Género \$2,765,094.00.

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales	\$ 8,551,187.48
Materiales y Suministros	\$ 2,641,574.26
Servicios Generales	\$27,663,002.08
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$14,637,199.25
Ayudas Sociales	\$ 3,384,571.56
Bienes Muebles	\$ 1,654,927.99

TOTAL **\$58,532,462.62**

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA MUJER

PARAESTATALES

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto. No aplica
2. Se informará, de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado. No aplica

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

No aplica

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

No aplica

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, 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 este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

No aplica

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

81-1000-0000	Ley de Ingresos Estimada	\$56,569,550.77
81-2000-0000	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 0.00
81-3000-0000	Ley de Ingresos Modificada	\$ 7,663,886.00
81-4000-0000	Ley de Ingresos devengada	\$ 0.00
81-5000-0000	Ley de Ingresos recaudada	\$63,034,600.00

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA MUJER

PARAESTATALES

Cuentas de egresos		
82-1000-0000	Presupuesto de egresos autorizado	\$ 56,569,550.77
82-2000-0000	Presupuesto de egresos por ejercer	\$ 0.00
82-3000-0000	Presupuesto de egresos modificado	\$ 7,663,886.00
82-4000-0000	Presupuesto de egresos comprometido	\$ 0.00
82-5000-0000	Presupuesto de egresos devengado	\$ 0.00
82-6000-0000	Presupuesto de egresos ejercido	\$ 0.00
82-7000-0000	Presupuesto de egresos pagado	\$ 58,540,591.62

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Se obtuvo una ampliación presupuestal del Estado en el mes de mayo por un monto de \$7,414,291.00 y de Programas Federales por el programa CNEGySR Centro nacional de equidad de género y salud reproductiva \$249,595.00

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente. 28 de agosto de 2002
- b) Principales cambios en su estructura: No ha sufrido cambios

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

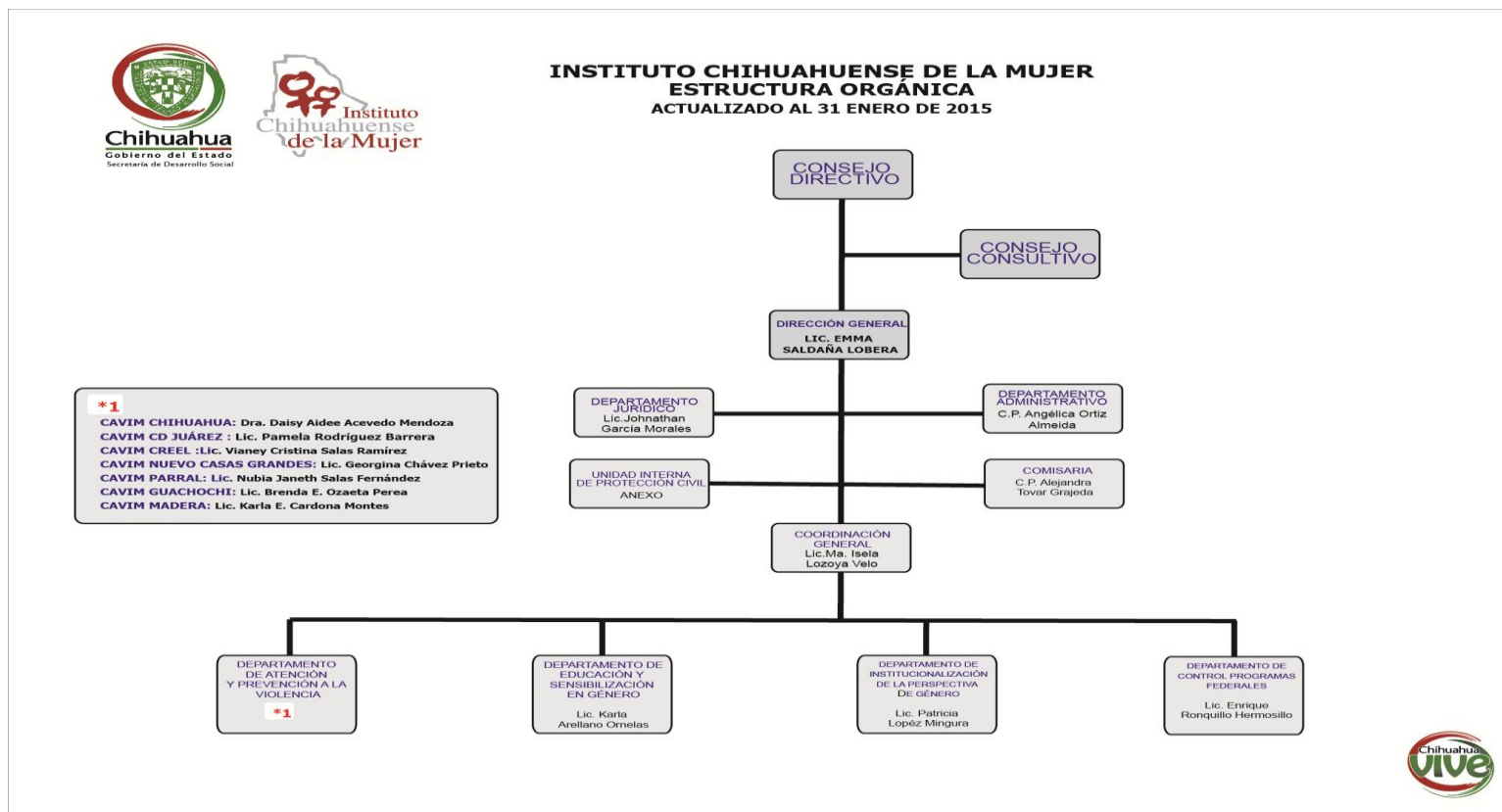
- a) Objeto social: Implementar las políticas públicas que promuevan el desarrollo integral de las mujeres y su participación plena en la vida económica, social, política, familiar y cultural del Estado, así como consolidar las condiciones para que tomen parte activa en las decisiones, responsabilidades y beneficios del desarrollo, en igualdad de condiciones que los varones.
- b) Principal actividad: Promover que la planeación de desarrollo integral del Estado se sustente en una política de igualdad con equidad entre las mujeres y los hombres, evitando toda forma de discriminación e incorporando el enfoque de género en su diseño, planeación, implementación, seguimiento y evaluación.
- c) Ejercicio fiscal: 2014

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA MUJER

PARAESTATALES

- d) Régimen jurídico: Organismo público descentralizado con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía de gestión, creado de conformidad con lo establecido en los artículo 64 fracción XLI y 94 de la Constitución Política del Estado de Chihuahua.
- e) Consideraciones fiscales del ente: Es Persona moral con fines no lucrativos con las obligaciones siguientes: presentar declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por sueldos y salarios, retención de ISR por servicios profesionales, retención de ISR por pago de renta de bienes inmuebles, declaración anual pagos y retenciones por sueldos y salarios, de servicios profesionales y por renta de inmuebles, informar mensualmente los proveedores a los que les efectuamos pagos
- f) Estructura organizacional básica:



Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA MUJER

PARAESTATALES

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario: No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

La información financiera se encuentra armonizada contablemente, de acuerdo a lo establecido en la Ley de Contabilidad Gubernamental, en lo que respecta al registro de operaciones se realizan conforme al plan de cuentas establecido por la CONAC, se llevan a cabo los momentos contables del ingreso y egreso y la presentación de estados financieros conforme a los formatos establecidos por el consejo (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Origen y Aplicación de Recursos y Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos).

La depreciación se realiza al 100% al momento del registro del activo.

Postulados básicos. Sustancia económica, entidad económica, negocio en marcha, devengación contable, valuación, dualidad económica y consistencia.

Normatividad supletoria. No aplica.

Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán: No aplica

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) Actualización: No aplica.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. No aplica

c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal. No aplica

d) Sistema y método de valuación de inventarios. No aplica

e) Beneficios a empleados. No aplica

f) Provisiones: Se provisionan los montos de los reintegros de los programas federales

g) Reservas: No aplica.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

i) Reclasificaciones: No aplica.

j) Depuración y cancelación de saldos. No aplica

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera No aplica

b) Pasivos en moneda extranjera No aplica

c) Posición en moneda extranjera No aplica

d) Tipo de cambio No aplica

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA MUJER

PARAESTATALES

e) Equivalente en moneda nacional No aplica

8. Reporte Analítico del Activo

No aplica

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

Por ramo o unidad administrativa que los reporta. No aplica

Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. No aplica

10. Reporte de la Recaudación

No aplica

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

Se informará lo siguiente:

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

Principales Políticas de control interno. Esta en proceso de autorización por parte de la Secretaria de la Contraloría

Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. No aplica

14. Información por Segmentos

Contamos con la información contable por segmento de acuerdo a los programas que maneja el Instituto

Institucionalización de la Perspectiva de Género en la Administración Pública

Prevención y Atención de Mujeres en Situación de Violencia

Sensibilización y Educación en Género

PAIMEF Programa de apoyo a las instancias de Mujeres en las entidades federativas

TRANSVERSALIDAD Programa de fortalecimiento a la transversalidad de la perspectiva de

CDI Comisión nacional para el desarrollo de los pueblos indígenas

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INSTITUTO CHIHUAHUENSE DE LA MUJER

PARAESTATALES

CNEGySR Centro nacional de equidad de género y salud reproductiva
CDM-PEG Centro Para el Desarrollo de las Mujeres con Perspectiva de Género

15. Eventos Posteriores al Cierre

Se solicitara autorización al Consejo Directivo del Instituto, para realizar el registro contable en la cuenta de activo por un monto de \$48,604.00 con su respectiva depreciación al 100% debido a que no se registro el asiento contable en el mes de Diciembre de 2014.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas

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.

LIC. EMMA SALDAA LOBERA
DIRECTORA GENERAL

C.P. ANGÉLICA ORTÍZ ALMEIDA
COORDINADORA ADMINISTRATIVA