



VERACRUZ
GOBIERNO
DEL ESTADO



SEGOB
Secretaría
de Gobierno

IVM
Instituto Veracruzano
de las Mujeres



**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE
INSTITUTO VERACRUZANO DE LAS MUJERES
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019**

A) NOTAS DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo al 31 de diciembre de 2020 es de \$6,273,621 este se encuentra conciliado y refleja sus disponibilidades en cuentas de cheque para el cumplimiento de obligaciones a corto plazo que se encuentran distribuidas en las siguientes instituciones bancarias:

BANCOMER

0113605345 DISPERSIÓN NOMINA IVM	\$453,253
0113605426 GASTO CORRIENTE IVM	\$1,910,565
0113830861 REFUGIO IVM	\$2,412,559
0115255538 PAIMEF	\$718,065
0115351006 APOYO A REFUGIOS	\$254,968
0115521785 FOBAM 2020	\$115,227
0115320453 TRANSVERSALIDAD 20 MOD. I	\$212,175
0115320488 TRANSVERSALIDAD 20 MOD. III	\$0



BANORTE

538236940 GASTO CORRIENTE IVM	\$163,997
538236959 NÓMINA IVM	\$527
0364234556 NÓMINA IVM	\$32,285
1020172072 GASTO CORRIENTE	\$0
1062762062 PAIMEF	\$0

Derecho a Recibir Efectivo y Bienes o Servicios

Cuentas por Cobrar a corto Plazo

El saldo reflejado en este rubro al 31 de diciembre de 2020 refleja un monto de \$ 4,967,170 integrados de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
CUENTA POR COBRAR POR FEDERACIÓN	\$0.00	\$0.00
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN 2020	\$0.00	\$0.00
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN 2019	\$0.00	\$0.01
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN 2018	\$ 142,241	\$ 142,241
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN 2017	\$ 462,197	\$ 462,197
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN 2016	\$1,527,393	\$1,527,393
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN 2015	\$806,749	\$806,749
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN 2014	\$656,241	\$656,241
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN 2013	\$57,666	\$57,666
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN 2012 Y ANTERIOR	\$1,314,683	\$1,314,683

Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo

Este concepto está integrado de la siguiente forma al 31 de diciembre de 2020:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
SUJETOS A COMPROBAR GTO CORRIENTE	\$0	\$233,557
SUJETOS A COMPROBAR 2017	\$8,758	\$11,922
SUJETOS A COMPROBAR 2018	\$22,609	\$24,282
SUJETOS A COMPROBAR 2019	\$182,419	\$0
SUJETOS A COMPROBAR 2020	22,568	

El saldo de la cuenta "Sujetos a Comprobar Gasto Corriente" se encuentra integrado por los saldos de gastos de los sujetos a comprobar del ejercicio 2020.

Activo No Circulante

El Instituto mantiene los siguientes activos no circulantes al 31 de diciembre de 2020

DESCRIPCIÓN	2020	2019	ESTADO DEL ACTIVO
TERRENOS	\$1,111,950	\$1,111,950	REGULAR
DESCRIPCIÓN	2020	2019	ESTADO DEL ACTIVO
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$5,475,182	\$5,865,334	REGULAR
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	\$1,379,054	\$1,448,932	REGULAR
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$53,400	\$71,591	REGULAR
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$5,350,142	\$3,780,544	REGULAR



MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$954,949	\$955,066	REGULAR
--	-----------	-----------	---------

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, los intangibles se componen como sigue:

DESCRIPCIÓN	2020	2019	ESTADO DEL ACTIVO
SOFTWARE	\$112,000	\$301,580	REGULAR
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$90,000	\$92,998	REGULAR
DESCRIPCIÓN	2020	2019	ESTADO DEL ACTIVO
DEPRECIACIONES	\$7,725,416	\$7,042,227	REGULAR
AMORTIZACIÓN	\$3,908	\$294,574	REGULAR

Estimaciones y Deterioros

El Instituto no cuenta con importe en Estimaciones y Deterioros.

Otros Activos

El Instituto cuenta con importe de \$29,122 en Otros Activos por el siguiente concepto:

DESCRIPCIÓN	2020
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	\$29,122



PASIVOS:

Las Cuentas por Pagar con vencimiento no mayor a noventa días es por un monto de \$3,479,786 son las siguientes:

DESCRIPCIÓN	2020	2019
SERVICIOS PERSONALES	\$164,621	\$150,130
PROVEEDORES POR PAGAR	\$506,646	\$394,109
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR	\$12,813	\$13,680
RETENCIONES Y CONTRIB. POR PAGAR	\$2,795,962	\$2,008,189
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$0	\$0
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0	\$0

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2020, representa las retenciones correspondientes a ISR e IMSS efectuadas en este periodo, las que se deberán enterar dentro de los diecisiete días naturales del siguiente mes, así como, el Impuesto sobre Nómina del Ejercicio 2016 a la fecha.

La cuenta de Otros Pasivos refleja un importe de \$7,178 que son:

DESCRIPCIÓN	2020
Cuentas por pagar varias devengo	\$7,178



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión.

El Instituto no cuenta con Ingresos de Gestión.

Ingresos Provenientes de Gobierno Estatal – Federal.

A la fecha se ha recibido Recursos Proveniente de Gobierno Estatal – Federales por \$53,766,384 de la siguiente manera:

SUBSIDIO FEDERAL	\$29,923,667
SUBSIDIO ESTATAL	\$22,342,717

El Recurso Federal recibo proviene:

- Secretaría de Gobierno, INDESOL del Programa de Apoyo a las Instancias de Mujeres de las Entidades Federativas (PAIMEF 2020) por \$ 11,465,185.
- Secretaría de Gobierno, INDESOL del Programa de Apoyo a Refugios Especializados para Mujeres Víctimas de Violencia de Género, sus hijas e hijos para el ejercicio fiscal 2020, por \$ 3,826,587
- Secretaría de Gobierno, INMUJERES del Programa de Fortalecimiento a la Transversalidad de la Perspectiva de Género para el ejercicio fiscal 2020, por \$ 11,220,665.
- Secretaría de Gobierno, INMUJERES del Programa de Fondo para el Bienestar y el Avance de las Mujeres FOBAM 2020, por \$ 2,610,310.
- CONAVIM Comisión Nacional para Prevenir y Erradicar la Violencia contra las Mujeres \$800,920

Otros Ingresos y Beneficios Varios

También se obtuvieron Otros Ingresos y Beneficios por un monto de \$386 que corresponde a Productos Financieros

Gastos y Otras Pérdidas

Los Gastos Ejercidos con Recursos Estatales al 31 de diciembre de 2020 son de \$ 22,340,583 de los cuales son:

SERVICIOS PERSONALES	\$17,942,331
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$658,554
SERVICIOS GENERALES	\$3,708,893
TRANSFERENCIA Y ASIGNACIONES	\$30,804

Los Gastos Ejercidos con Recursos Federales al 31 de diciembre de 2020 son de \$ 29,923,667 de los cuales son:

MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,077,827
SERVICIOS GENERALES	\$24,498,385
TRANSFERENCIA Y ASIGNACIONES	\$335,010
BIENES MUEBLES	\$2,913,347
INVERSIONES FINANCIERAS (DEVOLUCIÓN A LA FEDERACIÓN)	1,099,098

No se han ejercido los gastos con recursos de Otros Ingresos y Beneficios Varios.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIAL

Se cuenta con un Resultado de Ejercicios Anteriores al 31 de diciembre de 2020, por un monto de \$ 11,680,670 el cual comprende los Remanentes de los años anteriores y un Resultado del periodo comprendido en el Ejercicio 2020 por un importe de \$2,036,671 para un total en la Hacienda Pública/Patrimonial de \$13,717,341.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

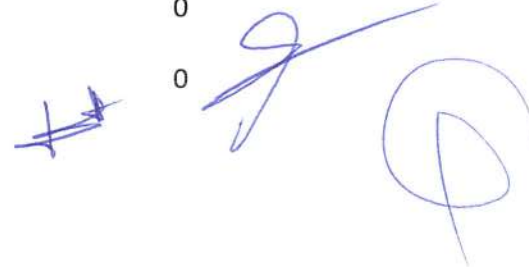
El Análisis de los saldos Iniciales y Finales de la Cuenta de Efectivo y Equivalentes son:

CONCEPTO	31 de diciembre 2020	31 de diciembre 2019
EFFECTIVO	\$0.00	\$0.00
BANCOS	\$6,273,621	\$5,829,757
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$6,273,621	\$5,829,757

No se adquirieron durante el presente mes activos.

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

CONCEPTO	31 de diciembre 2020	31 de diciembre 2019
<i>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</i>	\$2,185,519	\$2,039,753
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
Depreciaciones	0	0




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

La conciliación se presenta 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.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de noviembre de 2020 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		53,766,384
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	







3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	

4. Ingresos Contables (4=1+2-3)	53,766,384
--	-------------------

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de noviembre de 2020 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos (presupuestarios)		52,264,250

2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,913,347
Mobiliario y equipo de administración	1,059,499	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	91,250	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	1,569,598	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	58000	
Activos biológicos		
Bienes Inmuebles	0	



Activos intangibles	135,000
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más gastos contables no presupuestales		2,229,962
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,229,962	
Provisiones		
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	

4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)

51,580,865



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

JUICIOS		
	VARIOS JUICIOS LABORALES	5,350,562
ADMINISTRATIVO		
	SANCIONES	90,436

Presupuestarias:

LEY DE INGRESOS		
ESTIMADO		23,000,000
POR EJECUTAR		1,057,669
MODIFICADO		31,824,053
DEVENGADO		0
RECAUDADA		53,766,384
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
APROBADO		23,000,000
POR EJERCER		2,559,803
MODIFICADO		-1,824,053
COMPROMETIDO		0
DEVENGADO		0
EJERCIDO		1,861,734
PAGADO		50,402,516

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

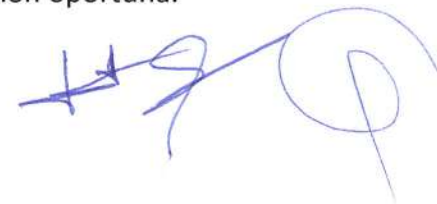
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se recibió del Titular del Poder Ejecutivo del Estado, un Terreno en Enajenación a Título Gratuito, para la Construcción del Refugio Estatal para Mujeres en Situación de Violencia, que es el lugar en donde se brinda la protección y atención especializada a las mujeres, así como a sus hijas, con la condición de que el inmueble en mérito sea destinado única y exclusivamente para dicho fin. La ubicación del inmueble se reserva para seguridad del lugar (\$1,111,950.00 en 2018).

Respecto a la conciliación del saldo del rubro Cuentas por Cobrar a cargo de la Secretaría de Finanzas y Planeación (SEFIPLAN), se han realizado múltiples gestiones ante la Tesorería de la SEFIPLAN instándole su apoyo para identificar tres depósitos que suman \$173,204.72 y así estar en condiciones de proceder a su respectiva regularización y aplicación oportuna.





Se cuenta con juicios laborales que, en caso de tener un laudo no favorable para el Instituto, estos generarían un cargo. Es preponderante mencionar que las cantidades aquí emitidas atienden a lo solicitado por cada una de las y los demandantes, sin embargo, muchas de estas presentaciones no son acorde a lo establecido por la legislación aplicable, ya que fueron cubiertas al término de la relación laboral o en su defecto, por haber tenido la calidad de trabajadores de confianza, son los siguientes:

Laboral

432/VI/2017	• Maurelva Ornelas Vera	\$ 138,250
30/VI/2017	• Lilia del Carmen García Montané \$ 346,280 • Lilia Matus Andrade \$ 189,829 • Gema del Rosario Estrada Escudero \$ 200,433 • Mario Hernández Falfán \$272,179 • Lourdes Godínez Guevara \$ 313,643 • Catalina Gerón Toral \$ 184,413	\$1,506,777
42/VI/2017	• Ivet Guadalupe Rodríguez Huesca	\$71,957
55/VI/2017	• Ana Luisa Fuertes Ortiz	\$52,223
183/VI/2017	• Guadalupe de León Jiménez	\$1,319,850
389/VI/2017	• Eloy Hernández Castillo	\$275,662
743/V/2017	• Elaine Cervantes Guevara	\$322,916
349/2018/I	• Nayeli Ovando Alejandro \$172,183 • Brigitte Mar Hernández \$154,913 • Cecilia Torres Pulido \$154,913	\$482,009
895/2019/I	• Citlali Guadalupe Castillo Badillo	\$805,917
896/2019/I	• Gabriela Alejandra Gómez Flores	\$375,000
1089/2019/III	• Mercedes Sánchez Castillo	No aplica

Administrativo Contencioso (Sanciones)

640/2018/3/III	• Grupo SYL Limpieza, S.A. de C.V.	\$ 90,436
----------------	------------------------------------	-----------



3. Autorización e Historia

El Instituto Veracruzano de las Mujeres, fue creado mediante Decreto, publicado en la Gaceta Oficial de fecha 9 de enero de 2007, su objeto de acuerdo a la presente Ley como un Organismo Público Descentralizado (OPD) de la Administración Pública Estatal con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía técnica y de gestión para el cumplimiento de sus atribuciones, objetivos y fines, sectorizado a la Secretaría de Gobierno.

Su principal actividad registrada ante el Servicio de Administración Tributaria es el de Administración Pública Estatal General con las siguientes obligaciones:

- I. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- II. Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales. (Personas morales).
- III. Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- IV. Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- V. Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de renta de bienes inmuebles.
- VI. Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.
- VII. Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.

4. Organización y Objeto Social

Objetivo Social

La tarea del Instituto Veracruzano de las Mujeres es promover, fomentar e instrumentar las condiciones que posibiliten la igualdad de género y así contribuir a eliminar los obstáculos para el pleno goce de los derechos humanos de las mujeres e impulsar las políticas públicas con perspectiva de género.

Su Visión es ser una Institución promotora de la transversalización de la perspectiva de género en planes, programas y proyectos de la administración pública estatal, para favorecer la igualdad sustantiva entre mujeres y hombres en todos los ámbitos de la sociedad.

Principal Actividad: promover, fomentar e instrumentar las condiciones que posibiliten la igualdad de género

Ejercicio Fiscal: 2020.

Régimen Jurídico: Organismo Público Descentralizado

Consideraciones fiscales del ente:

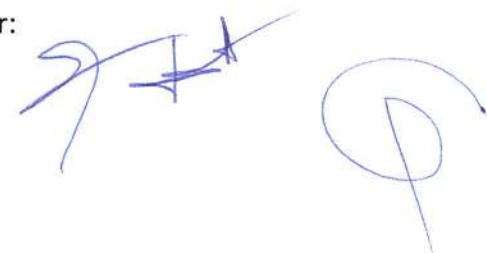
Este Instituto en su carácter de contribuyente es retenedor de los siguientes impuestos:

- Impuestos Sobre Productos del trabajo (ISPT)
- Impuestos Sobre la Renta por Pago de Servicios Profesionales
- Impuestos Sobre la Renta por Pago de Arrendamiento

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

La normatividad aplicada en la preparación de los Estados Financieros son las emitidas por:

- El Consejo Nacional de Armonización Contable
- Ley General de Contabilidad Gubernamental





- Manual de Contabilización Gubernamental
- Ley y CFF
- Ley y Reglamento de ISR
- Ley de Adquisiciones, Enajenación y Arrendamiento de Muebles e Inmuebles del Estado de Veracruz.
- Ley de Adquisiciones y servicios Públicos.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- Código del Estado de Veracruz.
- Lineamientos Generales y específicos de Disciplina, Control y Austeridad Eficaz de las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo.
- Lineamientos para el control y la contención del Gasto del Estado de Veracruz.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

El Instituto no ha realizado actualizaciones del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio, no ha realizado operaciones en el extranjero, y no cuenta con Inventarios por lo cual no cuenta con un sistema y método de valuación.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Instituto no cuenta con rubros de activos y pasivos en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

El Instituto ha aplicado las depreciaciones, deterioros o amortizaciones en los activos de acuerdo a las normas establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y a la Ley de Adquisiciones, Enajenación y Arrendamiento de Muebles e Inmuebles del Estado de Veracruz.



VERACRUZ
GOBIERNO
DEL ESTADO



SEGOB
Secretaría
de Gobierno

IVM
Instituto Veracruzano
de las Mujeres



9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Instituto no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos.

10. Reporte de la Recaudación

El Instituto no tiene recaudaciones.

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

El Instituto no cuenta con Deuda de tipo valor gubernamental o instrumento financiero.

12. Calificaciones otorgadas

El Instituto no cuenta con transacciones que hayan sido sujetas a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

El Instituto tiene como principal política la contención del gasto y el control restringido de los viáticos.

14. Información por Segmentos

El Instituto no considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El Instituto no realizo eventos posteriores al cierre que le afecten económicamente.

16. Partes Relacionadas

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

17. 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 emisor

ELABORÓ



I.G.E. JAIME ALEJO MARÍN

ENCARGADO DE LA OFICINA DE RECURSOS
FINANCIEROS

VERIFICÓ



**C.P. BLANCA-ESTELA RENDÓN
HERNÁNDEZ**

ENCARGADA DEL DEPARTAMENTO
ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ



**MTRA. MARÍA DEL ROCÍO VILLAFUERTE
MARTÍNEZ**

ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA
DIRECCIÓN GENERAL