



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
INSTITUTO VERACRUZANO DE LAS MUJERES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL
30 DE JUNIO DE 2017 y 2016**

I. NOTAS DE DESGLOCE

Información Contable

1) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

a) Efectivo y equivalentes

El saldo al 30 de junio de 2017 y 2016 de las disponibilidades en cuenta de cheques para el cumplimiento de obligaciones a corto plazo se encuentran distribuidos en las siguientes instituciones bancarias.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Banorte | \$ 22,548,100.00 | \$ 19,907,158.00 |
| Total | <u>\$ 22,548,100.00</u> | <u>\$ 19,907,158.00</u> |

b) Cuentas por cobrar a corto plazo

Al 30 de junio de 2017 el saldo de cuentas por cobrar a Entidades Federativas representa el total de solicitudes pendientes de ministrar por la Secretaría Finanzas y Planeación asciende a \$ 6,287,113.00.

[Handwritten signature]
1



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

El saldo se integra de la siguiente manera:

| <u>Saldo al 30 de junio de 2017</u> | |
|-------------------------------------|-------------------|
| <u>Año</u> | <u>Importe</u> |
| 2012 | 1,314,683.00 |
| 2013 | 57,666.00 |
| 2014 | 656,241.00 |
| 2015 | 1,037,317.00 |
| 2016 | 2,375,168.00 |
| 2017 | <u>846,038.00</u> |
| Total | \$ 6,287,113.00 |

c) Deudores diversos por cobrar a corto plazo

Al 30 de junio de 2017 y 2016, la cuenta se integra como sigue:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Sujetos a comprobar gasto corriente | \$98,243.00 | \$101,796.00 |
| Deudores diversos varios | 27,768.00 | 0.00 |
| Sujetos a comprobar 2016/2015 | <u>0.00</u> | <u>\$9,346.00</u> |
| Total: | <u>\$126,011.00</u> | <u>\$ 111,142.00</u> |

Adolfo Ruiz Cortines No. 1618
Col. Francisco Ferrer Guardia, C.P. 91020
Tel. (228) 8 17 0789 y 817 1009
www.ivermujeres.gob.mx



d) Deudores por anticipo de la tesorería a

Al 30 de junio de 2017 y 2016, la cuenta se integra como sigue:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|------------------|-----------------------|---------------------------|
| Fondo revolvente | \$0.00 | \$45,000.00 |
| Total: | <u>\$ 0.00</u> | <u>\$45,000.00</u> |

e) Bienes inmuebles, muebles, e intangibles

Al 30 de junio de 2017 y 2016, los bienes inmuebles están integrados como sigue:

| Concepto | Inversión | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|----------|------------------------------|------------------------------|----------------------|
| Terrenos | 1,111,950.00 | 1,111,950.00 | 0.00 |
| Neto | <u>\$1,111,950.00</u> | <u>\$1,111,950.00</u> | <u>\$0.00</u> |

Al 30 de junio de 2017 y 2016, los bienes muebles están integrados como sigue:

| Concepto | Inversión | Depreciación del ejercicio | Depreciación acumulada | <u>Neto</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|----------------|----------------------------|------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Mobiliario y equipo de administración | \$3,248,445.00 | N/A | N/A | | \$3,248,445.00 | \$3,796,912.00 |
| Mobiliario y equipo educacional recreativo | 598,343.00 | N/A | N/A | | 598,343.00 | 613,511.00 |



| | | | | | | |
|------------------------------------|---------|-----------------------|-----|-----|-----------------------|-----------------------|
| Equipo de transporte | de | 3,340,725.00 | N/A | N/A | 3,340,725.00 | 3,157,735.00 |
| Maquinaria, equipos y herramientas | otros y | 170,179.00 | N/A | N/A | 170,179.00 | 219,982.00 |
| Neto | | \$7,357,692.00 | | | \$7,357,692.00 | \$7,788,140.00 |

Al 30 de junio de 2017 y 2016, los intangibles se componen como sigue:

| Concepto | Inversión | Amortización del ejercicio | Amortización acumulada | Neto | |
|-----------|---------------------|----------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | 2017 | 2016 |
| Software | \$301,580.00 | N/A | N/A | \$301,580.00 | \$370,382.00 |
| Licencias | 92,998.00 | N/A | N/A | 92,998.00 | 168,731.00 |
| Neto | \$394,578.00 | | | \$394,578.00 | \$539,113.00 |

El método de depreciación y amortización, las tasas aplicadas y los criterios de aplicación empleados no aplican.

Los activos en su generalidad se encuentran en estado óptimo para su uso.

Pasivo

f) Servicios personales por pagar a corto plazo

Al 30 de junio de 2017 y 2016, se constituye de la siguiente manera:



| Concepto | | 2017 | 2016 |
|---|--------------|-----------------------------|----------------------------|
| 2017 | | \$-84,524.00 | |
| 2111 0001 0001 Remuneraciones por pagar al personal de | \$-18,512.00 | | |
| 2111 0002 0001 Remuneraciones por pagar al personal de | \$-28,000.00 | | |
| 2111 0004 0001 Seguridad social y seguros por pagar A C | \$-36,236.00 | | |
| 2111 0005 0001 Otras prestaciones sociales y económicas | \$-1,776.00 | | |
| 2016 | | \$-20,570.00 | \$-92,514.00 |
| 2111 0004 0006 Seguridad social y seguros por pagar A C | \$-711.00 | | |
| 2111 0005 0006 Otras prestaciones sociales y económicas | \$-19,859.00 | | |
| | | <u>\$-105,094.00</u> | <u>\$-92,514.00</u> |

g) Proveedores por pagar a corto plazo

| Concepto | | 2017 | 2016 |
|---|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Pasivo gasto corriente 2017 | | \$-538,650.00 | |
| 2112 0001 0001 Deuda por adquisición de bienes y contra | \$-535,472.00 | | |
| 2115 0006 0001 Ayudas sociales | \$-3,178.00 | | |
| Pasivo gasto corriente 2016 | | \$-1,185,754.00 | \$-648,912.00 |
| 2112 0001 0006 Deuda por adquisición de bienes y c | \$-1,178,744.00 | | |
| 2115 0006 0006 Ayudas sociales | \$-7,010.00 | | |
| Pasivo gasto corriente 2015 | | \$-353,046.00 | \$-466,460.00 |
| 2112 0001 0005 Deuda por adquisición de bienes y c | \$-348,718.00 | | |
| 2115 0006 0005 Ayudas sociales 2015 | \$-4,328.00 | | |
| Pasivo gasto corriente 2014 | | | \$-15,000.00 |
| | | <u>\$-2,077,450.00</u> | <u>\$-1,130,372.00</u> |

h) Retenciones y Contribuciones por pagar, están integrados como sigue:



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

| Concepto | 2017 | 2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| Impuesto sobre la renta sobre salarios | \$-91,140.00 | \$ -98,161.00 |
| 10% Impto. S/Arrendamiento Bienes Inmuebles | 0.00 | -2,000.00 |
| 10% Impuesto retenido sobre honorarios | \$-91,979.00 | -156,092.00 |
| Instituto Mexicano del Seguro Social Trabajadores | \$-3,485.00 | -2,417.00 |
| Impuesto sobre nómina y otros que derive | \$163,953.00 | |
| Impuesto sobre nómina y otras que derive 2016 | \$-154,333.00 | \$-166,622.00 |
| Impuesto sobre nómina y otras que derive 2015 | -0.00 | -52,315.00 |
| Impuesto sobre nómina y otros que derive 2014 | -0.00 | -0.00 |
| Impuesto sobre nómina y otros que derive 2013 | -0.00 | -0.00 |
| | \$-504,890.00 | \$-477,607.00 |

i) Proveedores por pagar a largo plazo

| Concepto | 2017 | 2016 |
|---|----------------|---------------|
| Pasivos ejercicios anteriores Gto. Cte. | \$ 0.00 | \$0.00 |
| | \$ 0.00 | \$0.00 |

2) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

a) Patrimonio Contribuido

Adolfo Ruiz Cortines No. 1618
Col. Francisco Ferrer Guardia, C.P. 91020
Tel. (228) 8 17 0789 y 817 1009
www.ivermujeres.gob.mx



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

Donaciones de Capital

Se recibió del Titular del Poder Ejecutivo del Estado un Terreno en Enajenación a título Gratuito consistente en un polígono S2-2 con superficie de 706.11 Mts. Cuadrados de la Reserva Territorial "Nuevo Xalapa", para construir el Refugio para las Mujeres en Situación de Violencia, que será el lugar en donde se brindará la protección y atención especializada a las mujeres, así como a sus hijos e hijas, con la condición de que el inmueble en mérito sea destinado única y exclusivamente para construir dicho refugio.

b) Patrimonio Generado

Resultado del ejercicio: Ahorro/Desahorro

El importe del resultado integral que se presenta en el estado de variaciones es el patrimonio, es el resultado de la actuación total del Organismo durante el periodo y está representado por el Resultado del ejercicio: Ahorro/Desahorro, por un importe de \$-22,551,439.00 y \$-20,401,452.00 en 2017 y 2016 respectivamente.

Resultado de los ejercicios anteriores

Al 30 de junio de 2017 y 2016 el saldo acumulado asciende a \$-9,580,380.00 y \$-10,594,474.00 respectivamente.

3) Notas al Estado de Analítico de Ingresos

Ingresos Recaudados

En este ejercicio el Organismo ha recibido a través del Gobierno Federal la cantidad de \$ 23,588,998.00 derivado de los siguientes convenios celebrados, (\$25,245,452.00 en 2016).



| Programas | Importe | |
|---|------------------------|------------------------|
| | 2017 | 2016 |
| Ministración de recursos públicos federales en una sola exhibición con carácter de subsidio del Gobierno Federal, para la ejecución del PFTPG 2017 | \$4,667,146.00 | \$6,000,000.00 |
| Ministración de recursos públicos federales en una sola exhibición con carácter de subsidio del Gobierno Federal, para la ejecución del PFTPG 2017 CDM | \$6,000,000.00 | \$6,000,000.00 |
| Primera Ministración para la ejecución del Proyecto denominado "Programa Anual de Prevención, Atención y Empoderamiento para las Mujeres en situación de violencia de género del Estado de Veracruz" con folio 30-PAIMEF17-07 | \$12,921,852.00 | \$13,245,452.00 |
| Total | \$23,588,998.00 | \$25,245,452.00 |

4) Notas al Estado de Actividades

a) Transferencias internas y asignaciones a

El saldo al 30 de junio de 2017 de \$3,497,085.00 se compone de la siguiente manera:



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

| Concepto | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| Subsidio Estatal (gasto corriente) registrado como ingreso en los Estados Financieros | \$7,868,221.00 | \$8,510,470.00 |
| Total | \$7,868,221.00 | \$8,510,470.00 |

b) Gastos de Funcionamiento

El gasto de funcionamiento incurrido durante los ejercicios terminados al 30 de junio de 2017 y 2016, se integran como sigue:

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| SERVICIOS PERSONALES | | |
| TOTAL REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER T | \$1,643,473.00 | \$3,992,113.00 |
| TOTAL REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | \$658,489.00 | \$681,720.00 |
| TOTAL SEGURIDAD SOCIAL | \$172,042.00 | \$143,797.00 |
| TOTAL OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | \$4,240,684.00 | \$4,771,817.00 |
| TOTAL PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL SERVICIOS PERSONALES | \$6,714,688.00 | \$9,589,447.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | | |
| TOTAL MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE | \$171,426.00 | \$117,787.00 |
| TOTAL ALIMENTOS Y UTENSILIOS | \$6,768.00 | \$8,645.00 |
| TOTAL MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCI | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y | \$3,354.00 | \$23,884.00 |



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

| | | |
|---|----------------|----------------|
| TOTAL PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE L | \$0.00 | \$3,596.00 |
| TOTAL COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | \$116,130.00 | \$216,920.00 |
| TOTAL VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS M | \$35,531.00 | \$34,581.00 |
| TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS | \$333,209.00 | \$405,413.00 |
| SERVICIOS GENERALES | | |
| TOTAL SERVICIOS BÁSICOS | \$141,356.00 | \$249,360.00 |
| TOTAL SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | \$668,439.00 | \$715,299.00 |
| TOTAL SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉ | \$123,239.00 | \$119,516.00 |
| TOTAL SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER | \$62,569.00 | \$12,418.00 |
| TOTAL SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MA | \$68,818.00 | \$127,579.00 |
| TOTAL SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLI | \$26,543.00 | \$767,938.00 |
| TOTAL SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIÁTICOS | \$492,729.00 | \$734,306.00 |
| TOTAL SERVICIOS OFICIALES | \$73,034.00 | \$379,128.00 |
| TOTAL OTROS SERVICIOS GENERALES | \$184,336.00 | \$209,085.00 |
| TOTAL SERVICIOS GENERALES | \$1,841,063.00 | \$3,314,629.00 |
| AYUDAS SOCIALES | | |
| TOTAL AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | \$15,943.00 | \$38,862.00 |
| TOTAL BECAS | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES | \$1,001.00 | \$6,119.00 |
| TOTAL AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL AYUDAS SOCIALES | \$16,944.00 | \$44,981.00 |
| PROVISIONES | | |
| TOTAL PROVISIONES DE PASIVO A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |

[Handwritten signatures and initials]



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

| | | |
|--------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| TOTAL PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | \$8,905,904.00 | \$13,354,470.00 |

5) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

a) Origen de Recursos de las Actividades de Gestión

| Concepto | 2017 | 2016 |
|---|------------------------|------------------------|
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | \$31,457,219.00 | \$33,755,922.00 |
| Otros Orígenes de Operación | \$124.00 | |
| | \$31,457,343.00 | \$33,755,922.00 |

b) Aplicación de Recursos de las Actividades de Gestión

La aplicación de los recursos se muestra a continuación por los siguientes rubros:

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| SERVICIOS PERSONALES | | |
| TOTAL REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER P | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER T | \$1,643,473.00 | \$3,992,113.00 |
| TOTAL REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | \$658,489.00 | \$681,720.00 |
| TOTAL SEGURIDAD SOCIAL | \$172,042.00 | \$143,797.00 |
| TOTAL OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | \$4,240,684.00 | \$4,771,817.00 |
| TOTAL PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL SERVICIOS PERSONALES | \$6,714,688.00 | \$9,589,447.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | | |



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

| | | |
|--|----------------|----------------|
| TOTAL MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE | \$171,426.00 | \$117,787.00 |
| TOTAL ALIMENTOS Y UTENSILIOS | \$6,768.00 | \$8,645.00 |
| TOTAL MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCI | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y | \$3,354.00 | \$23,884.00 |
| TOTAL PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE L | \$0.00 | \$3,596.00 |
| TOTAL COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | \$116,130.00 | \$216,920.00 |
| TOTAL VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓ | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS M | \$35,531.00 | \$34,581.00 |
| TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS | \$333,209.00 | \$405,413.00 |
| SERVICIOS GENERALES | | |
| TOTAL SERVICIOS BÁSICOS | \$141,356.00 | \$249,360.00 |
| TOTAL SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | \$668,439.00 | \$715,299.00 |
| TOTAL SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉ | \$123,239.00 | \$119,516.00 |
| TOTAL SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMER | \$62,569.00 | \$12,418.00 |
| TOTAL SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MA | \$68,818.00 | \$127,579.00 |
| TOTAL SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLI | \$26,543.00 | \$767,938.00 |
| TOTAL SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIÁTICOS | \$492,729.00 | \$734,306.00 |
| TOTAL SERVICIOS OFICIALES | \$73,034.00 | \$379,128.00 |
| TOTAL OTROS SERVICIOS GENERALES | \$184,336.00 | \$209,085.00 |
| TOTAL SERVICIOS GENERALES | \$1,841,063.00 | \$3,314,629.00 |
| AYUDAS SOCIALES | | |
| TOTAL AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | \$15,943.00 | \$38,862.00 |
| TOTAL BECAS | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES | \$1,001.00 | \$6,119.00 |



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

| | | |
|---|-----------------------|------------------------|
| TOTAL AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL AYUDAS SOCIALES | \$16,944.00 | \$44,981.00 |
| PROVISIONES | | |
| TOTAL PROVISIONES DE PASIVO A CORTO PLAZO | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL PROVISIONES | \$0.00 | \$0.00 |
| TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | \$8,905,904.00 | \$13,354,470.00 |

| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | 2017 | 2016 |
|--|-------------|-------------|
| Depreciación | N/A | N/A |
| Amortización | N/A | N/A |
| Totál de movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | | |

c) Origen de Recursos de las Actividades de Inversión:

| Concepto | 2017 | 2016 |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------|
| Bienes Muebles | \$23,264.00 | \$0.00 |
| Otros Orígenes de Inversión | \$1,111,950.00 | \$9,496.00 |
| | \$1,135,214.00 | \$9,496.00 |

d) Aplicación de Recursos de la Actividades de Inversión:

| Concepto | 2017 | 2016 |
|---|----------------|--------------|
| Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso | \$1,111,950.00 | \$297,822.00 |



| | | |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Bienes Muebles | \$28,134.00 | |
| Otras Aplicaciones de Inversión | \$102,769.00 | \$0.00 |
| | \$1,242,853.00 | \$297,822.00 |

e) Origen de Recursos de las Actividades de Financiamiento:

| Concepto | 2017 | 2016 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Otros Orígenes de Financiamiento | \$904,860.00 | \$311,620.00 |
| | \$904,860.00 | \$311,620.00 |

f) Aplicación de Recursos de la Actividades de Financiamiento:

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | \$962,009.00 | \$1,621,921.00 |
| | \$962,009.00 | \$1,621,921.00 |

g) Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos iniciales y finales al 30 de junio de 2017 y 2016 que figuran en la última parte del Estado de flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| Concepto | 2017 | 2016 |
|---|------------------------|------------------------|
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 161,449.00 | \$1,104,333.00 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 22,548,100.00 | 19,907,158.00 |
| Banco, dependencias y otros | \$22,386,651.00 | \$18,802,825.00 |

14



6) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables-Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Instituto Veracruzano de las Mujeres
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Cifras en pesos)

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | 40,988,998 |
|------------------------------------|-------------------|

| | |
|--|------------|
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | 124 |
| 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 | 124 |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0 |

| | |
|---|------------------|
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | 9,531,779 |
| Productos de capital | 0 |
| Aprovechamientos de capital | 0 |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0 |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 9,531,779 |

| | |
|--|-------------------|
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | 31,457,343 |
|--|-------------------|

15
[Handwritten signature]



Instituto Veracruzano de las Mujeres
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos (presupuestarios) 8,963,704

| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 57,800 |
|---|--------|---------------|
| Mobiliario y equipo de administración | 22,800 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 35,000 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 0 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 0 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 0 | |
| Activos biológicos | 0 | |
| Bienes Inmuebles | 0 | |
| Activos intangibles | 0 | |
| 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 | |

16



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

| | | |
|---|------------------|----------|
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | 0 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 0 | |
| Provisiones | 0 | |
| Disminución de inventarios | 0 | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0 | |
| Otros gastos | 0 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 8,905,904 | |

Adolfo Ruiz Cortines No. 1618
Col. Francisco Ferrer Guardia, C.P. 91020
Tel. (228) 8 17 0789 y 817 1009
www.ivermujeres.gob.mx

17



II. NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

No aplican

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. 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 en 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.



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

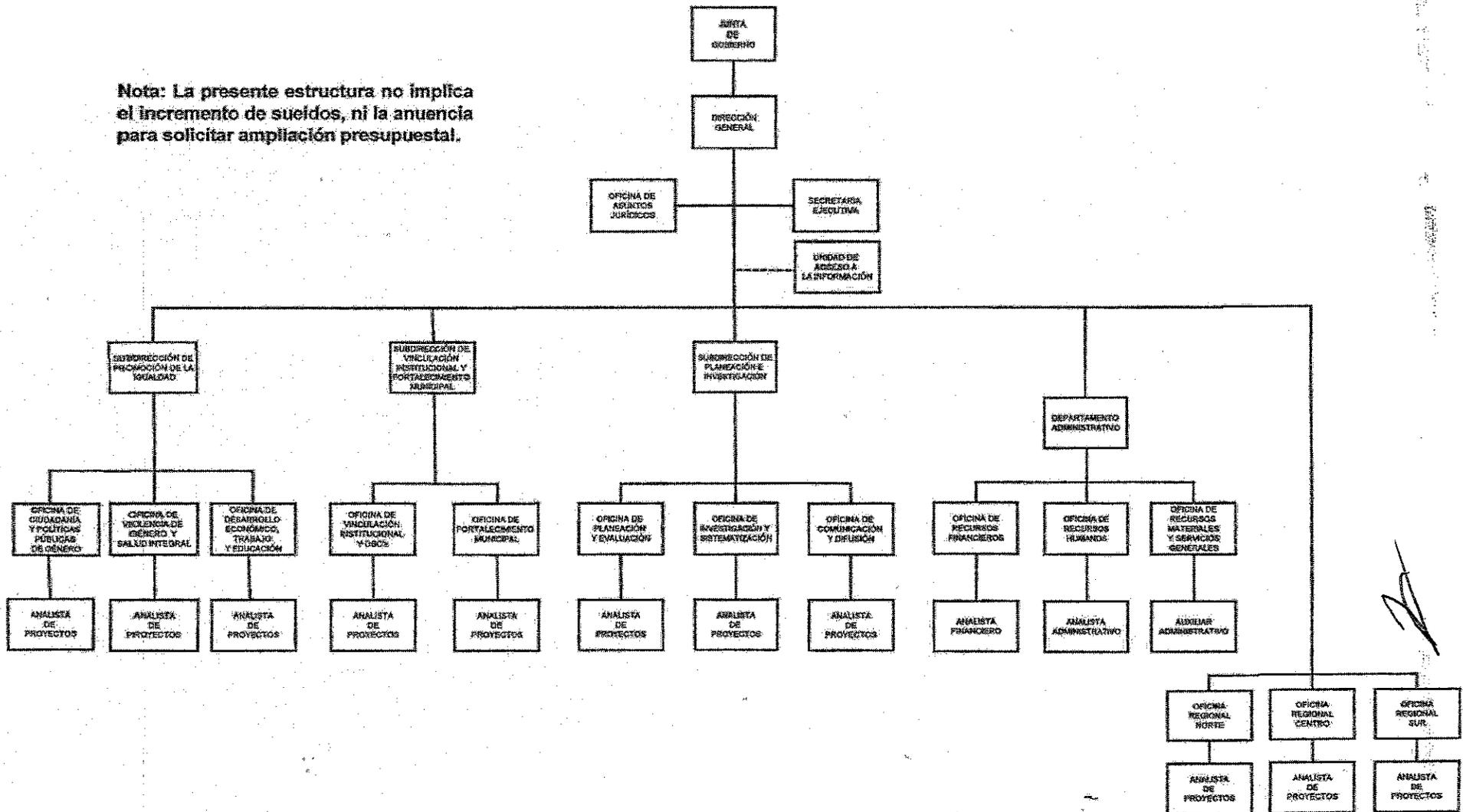
"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

La Estructura organizacional básica de la OPD es la siguiente:

Adolfo Ruiz Cortines No. 1618
Col. Francisco Ferrer Guardia, C.P. 91020
Tel. (228) 8 17 0789 y 817 1009
www.ivermujeres.gob.mx

19

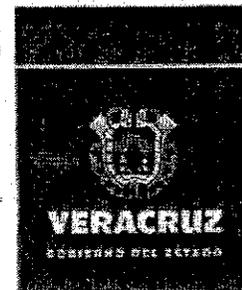
Nota: La presente estructura no implica el incremento de sueldos, ni la anuencia para solicitar ampliación presupuestal.



JMS

Veracruz late con fuerza

Estructura Orgánica del O.P.D. Instituto Veracruzano de las Mujeres



Marzo, 2009



**CONTRALORÍA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO
REGISTRO ESTATAL DE ESTRUCTURAS ORGÁNICAS DE LAS DEPENDENCIAS
Y ENTIDADES DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO**

Con fundamento en el Artículo 14 fracción X del Reglamento Interior de la
Contraloría General, se extiende el registro número:

IVM-01-AEO-005-077



**LIC. LUIS MANUEL BRITO GÓMEZ
DIRECTOR GENERAL**

J

X



2. Misión y visión:

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 la de 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.

3. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se ha dado cumplimiento a la normatividad vigente publicada por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Las normas y disposiciones en materia contable-presupuestaria emitidas por el Gobierno Federal, tienen como finalidad asegurar el buen uso y manejo de los recursos públicos, por lo que el objetivo fundamental de la información financiera elaborada por la Entidad, no sólo se concreta a la utilidad para la toma de decisiones, sino que debe responder en primera instancia a la rendición de cuentas y a la fiscalización a que se encuentra sujeto por mandato constitucional.

Como parte de las características de la contabilidad gubernamental, se encuentra su vinculación con el control presupuestario; los Estados Financieros contienen los aspectos financieros y patrimoniales lo que permite evaluar a la Entidad conforme a las normas y requerimientos de los órganos fiscalizadores.

En cuanto al alcance de la información financiera de la Entidad, presenta lo siguiente:

- I. La información financiera de la Entidad se refiere a información contable, presupuestaria y patrimonial, está dirigida principalmente a los usuarios facultados para su revisión; por lo que se requiere de un juicio profesional experimentado en la materia, para su análisis;





- II. Las operaciones se registran a valor histórico, no representan valores actuales o de mercado;
- III. La información contenida en los Estados Financieros se refiere a hechos pasados, y en términos generales puede ayudar a los usuarios que la utilizan a prever las consecuencias de eventos pasados y presentes, más, sus componentes futuros no se derivan necesariamente de la situación que muestran al cierre del período contable.

La Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública emitió la siguiente Normatividad:

Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental 20/08/2009

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental 20/08/2009

Normas Generales de Información Financieras Gubernamental 23/12/2008

Normas de Información Financiera Gubernamental 23/12/2008

Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental 23/12/2008

Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal 23/12/2008

4. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental:

A partir de junio 2008 se adoptó el Sistema único de Administración Financiera en cumplimiento a los lineamientos generales y específicos y de disciplina, control y austeridad eficaz para el ejercicio 2008, artículo 100 inciso b), publicado en la gaceta oficial el 10 de abril de 2008.

Nuevo organismo emisor de normas contables



Con fecha 31 de enero de 2008, El H. Congreso de la Unión aprobó la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) vigente a partir de 1° de enero de 2009; esta ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización.

Esta ley es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos políticos administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

La Ley, establece la creación de un Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, el CONAC emitió durante el ejercicio 2008 y 2014 las siguientes disposiciones:

- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental.
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
- Clasificadores presupuestarios:
 - Clasificador por Rubro de Ingresos.
 - Clasificación Administrativa.
 - Clasificación Funcional del Gasto.
 - Clasificación Programática.
 - Clasificador por Tipo de Gasto.
 - Clasificador por Objeto del Gasto.
 - Clasificador por Fuentes de Financiamiento.
- Plan de cuentas.
- Reglas de registro.
- Instructivo de cuentas.
- Guías contabilizadoras y Modelos de Asientos.
- Estados financieros contables.



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

Estados presupuestarios.
Estados e informes programáticos.
Indicadores de Postura Fiscal.
Cuenta pública.
Lineamientos de control.
Transparencia.
Pbr-SED.
Otros.

La Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública, emitió el 29 de julio de 2011, los "Lineamientos de la Estrategia de Armonización para la Administración Pública Federal Paraestatal a efecto de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental", de acuerdo a esos lineamientos, los entes públicos deberán disponer de Manuales de Contabilidad a más tardar el 31 de diciembre de 2011, de conformidad con el Artículo 4º transitorio fracción II de la LGCG, y a partir del 1 de enero de 2012 deberán realizar registros contables con base acumulativa en apego a los documentos emitidos por la CONAC, que se mencionan en el párrafo anterior.

5. Políticas de contabilidad significativas:

Las principales políticas contables de la OPD, las cuales están de acuerdo con las Normas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal coinciden esencialmente con las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF), se resumen a continuación.

a) No reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera en el ejercicio 2017 y 2016.

Los estados financieros que se acompañan, no fueron preparados conforme a las disposiciones de la NIFGG SP 04 (Norma de Información Financiera para el reconocimiento de los efectos de la inflación, emitida por la Secretaría de



Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes Sobre la Gestión Pública). Dicha norma señala que el reconocimiento debe de efectuarse conforme a la Norma de Información Financiera B-10 "Efectos de la Inflación" y sus adecuaciones, emitido por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera A.C. (CINIF).

b) Inmuebles, maquinaria y equipo

Se registran al costo de adquisición y no se calcula depreciación/amortización alguna.

6. Reporte analítico del activo

Al 30 de junio de 2017 y 2016, los bienes inmuebles están integrados como sigue:

| Concepto | Inversión | 2017 | 2016 |
|----------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Terrenos | 1,111,950.00 | 1,111,950.00 | 0.00 |
| Neto | \$1,111,950.00 | \$1,111,950.00 | \$0.00 |

Al 30 de junio de 2017 y 2016, los bienes muebles están integrados como sigue:

| Concepto | Inversión | Depreciación del ejercicio | Depreciación acumulada | Neto | |
|--|----------------|----------------------------|------------------------|----------------|----------------|
| | | | | 2017 | 2016 |
| Mobiliario y equipo de administración | \$3,248,445.00 | N/A | N/A | \$3,248,445.00 | \$3,796,912.00 |
| Mobiliario y equipo educativo recreativo | 598,343.00 | N/A | N/A | 598,343.00 | 613,511.00 |

Handwritten signature and date 24



| | | | | | | |
|--|----|-----------------------|-----|-----|-----------------------|-----------------------|
| Equipo de transporte | de | 3,340,725.00 | N/A | N/A | 3,340,725.00 | 3,157,735.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | | 170,179.00 | N/A | N/A | 170,179.00 | 219,982.00 |
| Neto | | \$7,357,692.00 | | | \$7,357,692.00 | \$7,788,140.00 |

Al 30 de junio de 2017 y 2016, los intangibles se componen como sigue:

| Concepto | Inversión | Amortización del ejercicio | Amortización acumulada | Neto | |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | 2017 | 2016 |
| Software | \$301,580.00 | N/A | N/A | \$301,580.00 | \$370,382.00 |
| Licencias | 92,998.00 | N/A | N/A | 92,998.00 | 168,731.00 |
| Neto | \$394,578.00 | | | \$394,578.00 | \$539,113.00 |
| Total activo no circulante | \$8,864,220.00 | | | \$8,864,220.00 | \$8,327,253.00 |

7. Estado del ejercicio del presupuesto de egresos

En el capítulo 10000000 Servicios Personales, las partidas que tienen saldo en la columna de disponibilidad anual corresponden a las partidas de Honorarios Profesionales de los diferentes Fondos Federales 2017.

[Handwritten signatures and marks]



SEGOB
ESTADO DE VERACRUZ

IVM
INSTITUTO VERACRUZANO
DE LAS MUJERES

"Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

Estas notas son parte integrante de los estados financieros al 30 de junio de 2017 y 2016.

El 10 de Julio de 2017 la Mtra. Sara Gabriela Palacios Hernández, Encargada de Despacho del OPD, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas.

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

ELABORÓ


**C.P. BLANCA RENDÓN
HERNANDEZ**
JEFA DE OFNA. DE RECURSOS
FINANCIEROS

VERIFICÓ


**LIC. JOSE LUIS CORTÉS
ROGRIGUEZ**
JEFE DEL DEPARTAMENTO
ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ


**MTRA. SARA GABRIELA
PALACIOS HERNÁNDEZ**
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
DIRECCIÓN GENERAL