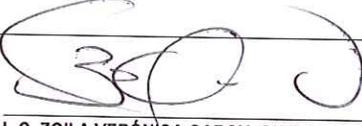




## 1.1 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

El Instituto Quintarroense de la Mujer al 31 de Diciembre del 2017, no cuenta con ningun pasivo contingente.

 C.D. SILVIA DAMIÁN LÓPEZ DIRECTORA GENERAL	 L.C. ZOILA VERÓNICA GARCIA GUERRERO DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN	 LCDA. ANTONIA TUT PUC JEFA DEL DEPTO. DE REC. FINANC. Y CONTABILIDAD
--	--	---



## 1.2 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y AL EJERCICIO FISCAL 2016 (CIFRAS EN PESOS)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los Estados financieros correspondientes al 31 de Diciembre del 2017 y del Ejercicio Fiscal 2016, con los siguientes apartados:

- Notas de Gestión Administrativa
- Notas de Desglose
- Notas de Memoria

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### Nota 1. - Introducción

Los presentes Estados Financieros, 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 periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

#### Nota 2. – Panorama económico y financiero

El Instituto opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los apoyos derivados de convenios de colaboración firmados con Instancias Federales, los cuales están sujetos a la aprobación de un proyecto.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos del Instituto, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.



### **Nota 3. - Autorización e Historia.**

El Instituto Quintanarroense de la Mujer (IQM), fue constituido el 28 de Abril de 1998 por Decreto número 124 del Congreso del Estado, publicado el 15 de Mayo del mismo año, como un Organismo Público Descentralizado del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propio, dotado de autonomía técnica y de gestión, para el cumplimiento de su objeto y sus atribuciones.

### **Nota 4. - Organización y Objeto Social**

De conformidad al artículo 12 de la Ley del Instituto Quintanarroense de la Mujer, publicada en el Periódico Oficial del Estado el 2 de junio del 2008., El objeto general del IQM es promover y fomentar las condiciones que posibiliten la no discriminación, la equidad, la igualdad de oportunidades, de trato entre los géneros, de la toma de decisiones y de los beneficios del desarrollo; el ejercicio pleno de todos los derechos de las mujeres y su participación equitativa en la vida política, económica, social, cultural y familiar del Estado de Quintana Roo.

Actualmente, la entidad se encuentra organizada en una Dirección General y las direcciones de administración, planeación, seguimiento y evaluación, institucionalización de la perspectiva de género, prevención de la violencia de género, jurídica, capacitación y desarrollo económico, y sistemas informáticos; así como 4 delegaciones municipales.

### **Nota 5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros**

La Entidad prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

### **Nota 6.- Políticas de contabilidad significativas**

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:

- a) El registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.



- b) Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y, los ingresos por subsidios federales cuando se reciben.
- c) Base acumulativa – El registro de las operaciones y eventos económicos se realiza con base ingreso y egreso devengado, esto es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, y el reconocimiento de obligación de pago a favor de terceros.
- d) Registro presupuestal – La entidad registra mediante cuentas de orden, las etapas presupuestales de los ingresos y egresos, vinculándose a las operaciones contables a partir de su devengo. Los ingresos se registran en cada una de las etapas en: estimado, modificado, devengado y recaudado. El gasto se registra en sus etapas: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.
- e) Bienes Muebles, depreciación del ejercicio y acumulada – Hasta el ejercicio 2010, la entidad registraba simultáneamente en cuentas de patrimonio y egresos las adquisiciones de bienes muebles. A partir del ejercicio 2011 El mobiliario y equipo, maquinaria, equipo de cómputo y equipo de transporte adquiridos se registran al costo histórico dentro del activo no circulante, conforme a la normatividad emitida por el CONAC. No obstante, la Entidad no registró en las cuentas de gasto las depreciaciones y amortizaciones del ejercicio, así como las correspondientes a ejercicios anteriores.
- f) Pasivos Contingentes Laborales – No se realiza el registro de las obligaciones de pago a favor de trabajadores, por indemnizaciones y compensaciones con motivo de rescisión o terminación de la relación laboral, las cuales son registradas en el ejercicio que sean pagadas.
- g) Patrimonio – Conforme a la Ley del IQM, el patrimonio del Instituto se conforma de los recursos que se le asignen en el presupuesto de egresos, los bienes muebles, inmuebles y demás recursos que adquiriera con base en cualquier título legal; los subsidios, legados, donaciones y demás transferencias que reciba de los sectores públicos, sociales y privados, nacionales o internacionales; las aportaciones y demás ingresos que transfieran a su favor los Gobiernos Federal, Estatal o Municipal; los fondos obtenidos para el financiamiento de programas específicos, los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen sus bienes, operaciones, actividades o eventos que realicen; los bienes muebles e inmuebles que sean propiedad del Instituto, adquiridos a la presente fecha por el Gobierno del Estado o por el propio Instituto y que se encuentren debidamente inventariados; y los que adquiriera por cualquier otro concepto. Al respecto, esta cuenta aún conserva el saldo patrimonial de los activos adquiridos en el 2010 y anteriores.
- h) Obligaciones Fiscales – Este organismo no es contribuyente directo del Impuesto Sobre la Renta (ISR), del Impuesto Empresarial a Tasa Única, y sus actividades no están sujetas al Impuesto al Valor Agregado. Únicamente tiene la obligación de retener y enterar el impuesto sobre retenciones de empleados y personas físicas.



#### Nota 7.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

El Instituto Quintanarroense de la Mujer, no cuenta en sus registros con cuentas en moneda extranjera.

#### Nota 8.- Reporte analítico del activo

El Instituto Quintanarroense de la Mujer, hasta el ejercicio 2010, ha registrado simultáneamente en cuentas de patrimonio y egresos las adquisiciones de bienes muebles. A partir del ejercicio 2011, el mobiliario y equipo, maquinaria, equipo de cómputo y equipo de transporte, se registran al costo histórico dentro del activo no circulante, conforme a la normatividad emitida por el CONAC. No obstante, la Entidad no registró en las cuentas de gasto las depreciaciones y amortizaciones del ejercicio, así como las correspondientes a ejercicios anteriores.

La cuenta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se integra como se muestra en la tabla siguiente:

CONCEPTO	2017	2016
MOB. Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5'685,552.06	5'507,134.03
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	616,092.28	488,117.01
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	56,170.18	56,170.18
EQUIPO DE TRANSPORTE	6'814,808.08	7'419,459.58
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,002,758.44	836,428.70
SOFTWARE	105,000.00	105,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>14'280,381.04</b>	<b>14'412,309.50</b>

Al 31 de Diciembre del 2017 la cuenta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles disminuyo por la cantidad de \$131,928.46 con respecto al ejercicio anterior, los cuales se integran de la siguiente manera se incremento por la cantidad de \$1,184,887.39 ya que fueron adquiridos bienes, sin embargo hubo una disminución debido a las bajas realizadas al activo por la cantidad de \$1,316,815.85.

#### Nota 9.- Fideicomisos, mandatos y análogos

El Instituto Quintanarroense de la Mujer, no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

#### Nota 10.- Reporte de la recaudación

El Instituto Quintanarroense de la Mujer, no cuenta en sus registros con reporte de la recaudación.



#### **Nota 11.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda**

El Instituto Quintanarroense de la Mujer, no cuenta en sus registros con deuda externa alguna.

#### **Nota 12.- Calificaciones otorgadas**

El Instituto Quintanarroense de la Mujer, no cuenta en sus registros con calificaciones otorgadas por créditos solicitados.

#### **Nota 13.- Proceso de mejora**

El Instituto Quintanarroense de la Mujer, ha implementado procedimientos apegados a los lineamientos y normatividad emitidas por la CONAC para el registro de sus estados financieros, cabe señalar que no se cuenta con un sistema automatizado, sin embargo se realiza el registro presupuestal mediante cuentas de orden, dando por cumplido las etapas presupuestales de los ingresos y egresos.

#### **Nota 14.- Información por segmentos**

El Instituto Quintanarroense de la Mujer, no cuenta con registros de información segmentada.

#### **Nota 15.- Eventos Posteriores al Cierre**

A la fecha de presentación de la opinión de los auditores externos sobre los Estados Financieros contables que forman parte de la cuenta pública y de la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los Estados Financieros el cual es presentado en este informe.

#### **Nota 16.- Partes relacionadas**

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

#### **Nota 17.- Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable**

El Instituto Quintanarroense de la Mujer, presenta la información contable debidamente firmada por los responsables de la misma con la leyenda "Bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



## NOTAS DE DESGLOSE

### Notas al Estado de Situación Financiera

#### ACTIVO

##### Nota 1.- Efectivo y Equivalentes

El saldo de esta cuenta representa los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor, y se integra conforme a lo siguiente:

CUENTA	2017	2016
BANCOS	4,277,762.70	3'082,156.21
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	59,441.59	49,650.00
<b>TOTALES</b>	<b>4'337,204.29</b>	<b>3'131,806.21</b>

##### Nota 2.- Derechos a recibir Efectivo ó Equivalentes

El saldo que se refleja al 31 de Diciembre de 2017 en esta cuenta, es por la cantidad de \$ 21,436,185.31, está integrado por los rubros de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por un importe de \$17'561,997.40, Deudores Diversos por Cobrar en cantidad de \$ 3,873,784.32 y Deudores por anticipo por la cantidad de \$ 403.59, los cuales se detallan a continuación:

CUENTA	2017	2016
<b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>		
Gobierno del Estado	17'561,997.40	15'831,214.06
<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR</b>		
Deudores Diversos	3,873,784.32	55,610.59
<b>DEUDORES POR ANTICIPO</b>		
Deudores por Anticipo	403.59	0.00
<b>TOTALES</b>	<b>21'436,185.31</b>	<b>15'886,824.65</b>



Esta cuenta observó un incremento neto por \$ 5,549,360.66 respecto al ejercicio anterior, integrada por el incremento en la cuenta "Gobierno del Estado", la cual refleja los ingresos devengados que están pendientes de ministrarse por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado por la cantidad de \$ 1,730,783.34. Por parte de la cuenta Deudores Diversos por Cobrar incremento por la cantidad de \$3,818,173.73, debido a que se encuentra registrado en la cuenta los deudores del programa crédito a la palabra, los recursos por recuperar y comprobar registradas en esta cuenta y por parte de la cuenta Deudores por Anticipo incremento por la cantidad de \$403.59.

### Nota 3.- Almacenes

En esta cuenta se registró la donación en especie de sandalias marca IPANEMA por la cantidad de \$ 267,155.34 donadas por TYPHOON SPORTS COALITION S.A.P.I. DE CV.

### Nota 4.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

La cuenta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, propiedad de este Instituto, se integra como se muestra en la tabla siguiente:

CONCEPTO	2017	2016
MOB. Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5'685,552.06	5'507,134.03
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	616,092.28	488,117.01
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	56,170.18	56,170.18
EQUIPO DE TRANSPORTE	6'814,808.08	7'419,459.58
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,002,758.44	836,428.70
SOFTWARE	105,000.00	105,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>14'280,381.04</b>	<b>14'412,309.50</b>

Al 31 de Diciembre del 2017 la cuenta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles disminuyó por la cantidad de \$131,928.46 con respecto al ejercicio anterior, los cuales se integran de la siguiente manera se incrementó por la cantidad de \$1,184,887.39 ya que fueron adquiridos bienes, sin embargo hubo una disminución debido a las bajas realizadas al activo por la cantidad de \$1,316,815.85.



**IQM**  
INSTITUTO QUINTANARROENSE  
DE LA MUJER

por \$276,635.85, Prestamo Corto Plazo \$ 144,722.70, Ahorro solidario cuota obrero por la cantidad de \$23,599.18 y cuota patronal \$ 76,697.99 y 3% sobre nomina \$131,594.62.

El saldo de la cuenta de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo se integra por Impuestos pendientes de entero a la TESOF por la cantidad de \$ 5'692,273.08, Apoyos a los centros de Leona Vicario, Bonfil y Puerto Juárez y Gob. Del Estado estímulos fiscales por \$ 85,243.00 entre los mas relevantes.

### Notas al Estado de Actividades

#### Nota 6.- Ingresos y Otros Beneficios

Esta cuenta refleja un importe de \$ 59,845,385.34 se integra como se detalla a continuación:

CUENTA	IMPORTE
<b>TRANSFERENCIAS. ASIGNACIONES. SUBSIDIOS</b>	<b>38.104.804.29</b>
Servicios Personales	26,347,798.29
Materiales y Suministros	2,123,985.00
Servicios Generales	9,522,760.79
Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	110,260.21
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>17,439,253.46</b>
Programa PAIMEF	10,573,932.89
Programa TRANSVERSALIDAD	5,540,371.59
Programa CNEGRS	1,324,948.98
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>4,301,327.59</b>
<b>DONACIONES</b>	
Donaciones	267,155.34
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	
Ayudas Sociales	4,025,000.00
<b>OTROS PRODUCTOS</b>	
Otros Productos	9,172.25
<b>TOTALES</b>	<b>59,845,385.34</b>

**PASIVO**

**Nota 5.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo.**

El Saldo reflejado al 31 de Diciembre de 2017 es de \$ 13'437,714.38 y refleja un incremento por \$ 658,633.89 con respecto al ejercicio 2016, esto fue originado por la falta de ministración de nuestros recursos por parte de SEFIPLAN originando el incremento en nuestros pasivos. El saldo representa el monto de los adeudos de este Instituto, encontrándose integrado de la siguiente manera:

CUENTA	2017	2016
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	683,000.53	548,516.14
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,212,203.92	2'594,693.07
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR	1,945,724.33	412,746.27
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	3,104,613.81	1,813,830.52
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6'492,171.79	7'409,294.49
<b>TOTAL</b>	<b>13'437,714.38</b>	<b>12'779,080.49</b>

El saldo de la cuenta retenciones y contribuciones por pagar, se integra por las retenciones y aportaciones de cuotas obrero-patronales devengadas pendientes de enterar; las cuales en su mayoría se pagan en el siguiente mes, así como los impuestos y con respecto a los pagos de SAR, FOVISSSTE; Ahorro solidario y Seguro y Retiro los cuales se pagan de manera bimestral y fondo de ahorro que lo pagamos en la primera quincena de marzo del siguiente año por lo que va incrementando en cada mes el saldo. Entre las subcuentas de mayor relevancia se encuentran: ISSSTE cuotas obreras por la cantidad de \$ 68,331.20 y patronales por 142,361.78, ISR Sueldo por la cantidad de \$784,846.23, ISR Arrendamiento por la cantidad de \$ 12,638.42, ISR Serv. Profesionales por la cantidad de \$ 282,908.59, Aseguradora Met-Life por \$ 75,040.87, Seguro y Retiros por \$ 305,745.49, SAR por la cantidad de \$ 254,017.61, FOVISSSTE aportación por la cantidad de \$ 245,429.14, Fondo de ahorro cuotas obreras por la cantidad de \$276,361.29 y patronales





Cabe mencionar que existen ingresos por transferencias provenientes del Gobierno del Estado los cuales ya fueron autorizados y registrados conforme a su devengo presupuestal y que no fueron ministrados a este Instituto.

#### Nota 7.- Gastos y Otras Pérdidas

Al 31 de Diciembre, esta cuenta refleja un importe de \$ 52'281,649.76, los cuales corresponden al gasto de operación en sus diferentes capítulos del Instituto con recurso Estatal y Federal, integrándose como se detalla a continuación:

CUENTA		2017
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>52,251,649.76</b>
Servicios Personales	26,196,792.85	
Materiales y Suministros	3,527,283.16	
Servicios Generales	22,527,573.75	
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		<b>30,000.00</b>
Disminucion de Bienes por perdida, obsolescencias y amortizaciones	0.00	
Otros Gastos	30,000.00	
<b>TOTALES</b>		<b>52,281,649.76</b>

#### Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Este concepto dentro del estado de situación Financiera está integrado por la Actualización de la Hacienda, por el Resultado de Ejercicios Anteriores y por el Resultado del Ejercicio al 31 de diciembre de 2017.

#### Nota 8.- Actualización de la Hacienda

Esta cuenta al 31 de Diciembre de 2017 presenta un saldo por la cantidad de \$ 7,697,632.82; el cual corresponde al patrimonio que representa el importe de los activos fijos adquiridos en ejercicios anteriores al 2011, conforme a las políticas contables prevaletentes en dichos ejercicios y con respecto al ejercicio 2016 existe una disminución por la cantidad de \$ 1,270,714.27, la cual fue originada por la bajas de bienes correspondiente a esos ejercicios anteriores al 2011 que se realizaron en este ejercicio 2017.

### Nota 9.- Resultados de Ejercicios Anteriores

Esta cuenta al 31 de Diciembre de 2017 presenta un saldo por la Cantidad de \$ 11'621,843.20 que corresponde al ahorro presupuestal acumulado hasta el ejercicio fiscal 2016. Cabe mencionar que este saldo presenta una disminución en el saldo con respecto al cierre del ejercicio 2016 por la cantidad de \$ 61,669.58, debido a unas observaciones de auditoria de gastos ejecutados que no absorvio el programa federal y las cuales le correspondieron al Estado absorverlo, asi como a la baja de bienes de ejercicios del 2011 en adelante.

### Nota 10.- Resultado del Ejercicio (Ahorro)

Esta cuenta al 31 de Diciembre de 2017 presenta un saldo por la cantidad de \$ 7,563,735.58 que es la diferencia entre el total del Ingreso y Egreso obtenido y aplicado respectivamente durante este ejercicio.

### Notas al Flujo de Efectivo

### Nota 11.- Notas al Estado de Flujos de Efectivo y Equivalentes

El análisis del saldo inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalente es como sigue:

CUENTA	2017	2016
Efectivo	0.00	0.00
Bancos	4'277,762.70	3'082,156.21
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	59,441.59	49,650.00
<b>Total de Efectivos y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>4'337,204.29</b>	<b>3'131,806.21</b>





Nota 12.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CUENTA	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	7,593,735.58	5'669,151.58
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0)	(0)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(0)	(0)
Disminución de Bienes por Perdida, obsolescencia o por baja.	(0)	(47,159.32)
Otros Gastos varios.	(30,000.00)	(151,534.36)
<b>Total de Partidas en Conciliación</b>	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>7,563,735.58</b>	<b>5'470,457.90</b>

**Nota 13.- Conciliación entre ingresos presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

<b>Instituto Quintanarroense de la Mujer</b> <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>55,544,057.75</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>4,301,327.59</b>
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	4,301,327.59	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables</b>		<b>59,845,385.34</b>



**Instituto Quintanarroense de la Mujer**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>53'436,530.15</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>1,184,880.39</b>
Mobiliario y equipo de administración	442,338.58	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	195,525.07	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	380,200.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	166,816.74	
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	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>30,000.00</b>
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 (Disminuciones de Bienes por baja)	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	30,000.00	
<b>4. Total de Gasto Contable</b>		<b>52'281,649.76</b>




## NOTAS DE MEMORIA

### Cuentas de Orden

Al 31 de diciembre de 2017 y Ejercicio Fiscal 2016 se encuentran registradas en cuentas de Orden Contable y Presupuestales, las siguientes operaciones:

#### Nota 1.- Cuentas de Orden Contables

Al cierre del 31 de Diciembre de 2017 se encuentra registrado en observaciones en proceso el importe de \$50,054.20 por observaciones correspondientes al ejercicio auditado 2016, cabe señalar que existe una disminución con respecto al cierre del 2016 debido a que se cancelaron las observaciones correspondiente al ejercicio 2013 y 2014 por el importe total de \$94,887.68 debido a que llegó el oficio para dicha cancelación por parte de la Auditoría Superior del Estado.

CUENTAS DE ORDEN	2017	2016
	Saldo Final	Saldo Final
Observaciones en Proceso	50,054.20	94,887.68
<b>Total</b>	<b>50,054.20</b>	<b>94,887.68</b>

#### Nota 2.- Cuentas de Orden Presupuestales

El ejercicio de la Ley de Ingresos Estimada en el año fiscal 2017, señalado al 31 de Diciembre y 2016 al cierre de ejercicio se refleja en las cuentas siguientes:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS	2017	2016
Ley de Ingreso Estimado	41'005,137.00	48'123,006.00
Ley de Ingreso por Ejecutar	0.00	0.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	14,538,920.75	4'944,424.88
Ley de Ingresos Devengada	3'569,746.00	8'117,490.37
Ley de Ingreso Recaudada	51'974,311.75	44'949,940.51

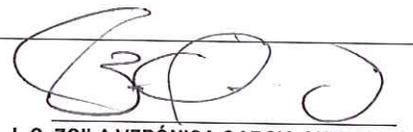


Respecto al ejercicio 2017 del Presupuesto de Egresos señalado al 31 de Diciembre, las cuentas que fueron afectadas son las siguientes:

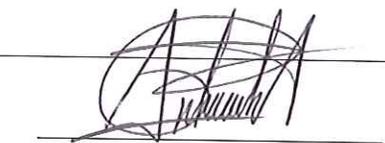
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS	2017	2016
Presupuesto de Egresos Aprobado	41'005,137.00	48'123,006.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	2'107,527.60	3,256,954.97
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	14,538,920.75	4'944,424.88
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	3'526,249.32	5'433,033.80
Presupuesto de Egresos Pagado	49'910,280.83	44'377,442.11



C.D. SILVIA DAMIÁN LÓPEZ  
DIRECTORA GENERAL



L.C. ZOILA VERÓNICA GARCIA GUERRERO  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN



L.C. ANTONIA TUT PUC  
JEFA DEL DEPTO. DE REC. FINANC. Y  
CONTABILIDAD