



[Handwritten signature]

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO

NOTA 1. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se integra de la siguiente manera:

Bancos	\$ 416,890 (a)
Caja	\$ <u> </u> (b)

cep

TOTAL

\$ 416,890

BANCOS

(a) Representa el saldo de cuenta de cheques de Gastos Corriente, para los gastos de Nómina y Principales Gastos de éste Organismo

NOTA 2. DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

H. VII AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.

Se integra de la siguiente manera:

Cuentas por Cobrar

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	\$ 77,709
--	------------------

Se integran de la siguiente manera:

a. Blanca Madrigal	\$ 0.90
b. Arana Rodríguez Graciela del Rosario	-\$ 593.99
c. Manríquez Tesisteco Rosarito de Fátima	\$48,475.35
d. Rodríguez Garfías Georgina	\$29,551.88
e. Aviles Blanca Margarita	\$ 275.00

[Handwritten signature]

Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$ <u>0</u>
-----------------------------------	-------------

TOTAL

\$ 77,709

[Handwritten signatures]

bn



NOTA 3. BIENES MUEBLES

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	Saldo al 31/diciembre/2021
Mob. Y Eq. De Oficina	\$3,577
Equipo de Cómputo	\$44,456
Eq. Transporte	\$ 183,500
Equipo Educativo y Recreativo	\$ 4,118
Equipo de Generación Eléctrica, aparatos y Acc.	\$0

CONCEPTO	Saldo al 30-Jun-2021	ALTAS	BAJAS	SALDO AL 31-Dic-2021
Mob y Eq de Oficina	\$3,577	\$0	\$0	\$3,577
Equipo de computo	\$18,457	\$25,999	\$0	\$44,456
Equipo de Transporte	\$183,500	\$0	\$0	\$183,500
Equipo Educativo y Recreativo	\$4,118	\$0	\$0	\$4,118
Equipo de Generación Eléctrica, aparatos y Acc	\$0	\$0	\$0	\$0
Total	\$209,652	\$25,999	\$0	\$235,651

TOTAL DE BIENES MUEBLES

\$ 235,651

NOTA 4. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se integran de la siguiente manera:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 35,829
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 1,400
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 46,730
Otras cuentas por pagar	\$ 2633

Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo

\$ 86,592

TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE

\$ 86,592



NOTA 05. RESULTADO DEL EJERCICIO

Se integra de la siguiente manera:

Ahorro o Desahorro del Ejercicio	<u>\$ 326,353</u>	
(a)		
TOTAL		\$ 326,353

(a) Corresponde al Ahorro al Ejercicio Tercer Trimestre Fiscal 2021

NOTA 06. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Se integra de la siguiente manera:

Resultado del Ejercicio 2020	\$ 94,421
Resultado del Ejercicio 2019	\$ 173,441
Resultado del Ejercicio 2018	\$- 39,340
Resultado del Ejercicio 2017	\$ -73,039
Resultado del Ejercicio 2016	\$-49,271
Resultado del Ejercicio 2015	\$ 8776
Resultado del Ejercicio 2014	\$ 17,817
Resultado del Ejercicio 2013	\$ 154,035

TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

\$ 606,957

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS

PARTICIPACIONES APORTACIONES Y SUBSIDIOS

NOTA 07 TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Se integra de la siguiente manera:

Subsidios y Subvenciones	<u>\$ 1,599,999 (1)</u>	
Otros ingresos	\$ 17,730 (2)	
Total	\$ 1,617,729	

(1) Corresponde a la Aportación del Ayuntamiento Municipal por Subsidio



(2) Corresponde a intereses bancarios ganados y cuota de recuperación de servicios médicos

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Su clasificación por grupo de gastos es la siguiente:

NOTA 08	Servicios Personales	\$ 1,044,376
NOTA 09	Materiales y Suministros	\$ 35,515
NOTA 10	Servicios Generales	\$ 116,125
NOTA 11	Ayudas Sociales	\$ 146,976
	Total Egresos	\$ 1,342,993

SERVICIOS PERSONALES

Se integra de la siguiente manera:

Remuneraciones Personal Permanente	\$ 266,840
Remuneraciones adicionales	\$ 565,723
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 211,813

Suma de Servicios Personales \$ 1,044,3776

MATERIALES Y SUMINISTROS

Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	\$ 12,348 (a)
Alimentos y utensilios	\$ 8,869 (b)
Combustibles	\$ 14,000 (c)
Herramientas, Refacciones y Accesorios menores	\$ 298 d)

Suma de Materiales y Suministros \$ 35,515

(a) Corresponde al Material y Artículos de Papelería y Equipo Menores de Oficina, materiales y útiles de impresión y reproducción

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

[Vertical handwritten notes and signatures]

- (b) Corresponde a Artículos de Cafetería, agua y hielo para consumo humano, material de limpieza
- (c) Corresponde al Combustible, Aceites y Lubricantes para Vehículos Oficiales
- (d) Corresponde a Herramientas, Refacciones y Accesorios menores

SERVICIOS GENERALES

Servicios básicos	\$ 4,788
Servicios de arrendamiento	\$ 24,517
Servicios profesionales y otros servicios	\$ 25,841
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 12,622
Reparación Y Mantenimiento De Equipo De Transporte	\$ 12,926
Servicios De Creatividad, Preproduccion Y Producción De Publicidad	\$
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 4,736
Servicios oficiales	\$ 240
Otros servicios generales	\$ 30,454
Suma de Servicios Generales	\$ 116,125

AYUDAS SOCIALES

Ayudas sociales a personas	\$146,977
Suma de Ayudas Sociales	\$ 146,977

TOTAL DE EGRESOS **\$ 1,342,993**

III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Acumulado Hacienda Pública	\$326,353
Resultado del Periodo de enero a diciembre 2021	\$274,737
Rectificaciones de Resultados ejercicios anteriores	\$5,868
Saldo Neto en la Hacienda Pública	\$606,958



IMMUJER
Instituto Municipal
de la Mujer

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2020	2021
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	61,150	180,478
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	180,478	416,890

V.- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1.- Ingresos Presupuestarios	\$ 1,618,770
2.- Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ -
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables no presupuestario	
3.- Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -
Productos de Capital	
Aprovechamientos Capital	
Ingresos Derivados de Financiamiento	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	
4.- Ingresos Contables 4 = (1+2-3)	\$ 1,618,770

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



VI.- CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1.- Total de egresos (presupuestarios)	\$ 1,368,992
2.- Menos egresos presupuestarios no contables	-
Mobiliario y equipo de administración	25.999
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	
Vehículos y equipo de transporte	
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Activos intangibles	
Obra pública en bienes propios	
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Inversiones de fideicomisos, mandatos y otros análogos	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	
Amortización de la deuda pública	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros egresos presupuestales no contables	
3.- Más gastos contables no presupuestales	\$ -
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros gastos	
Otros gastos contables no presupuestales	
4.- Total de gastos contable (4 = 1 – 2 + 3)	\$ 1,342,993

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Handwritten signature

CONCILIACIÓN CUENTAS DE INGRESOS 8.1

Balanza

CTA	BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE	ACREEDOR
8.1.1 1.-	Ley de Ingresos Estimada	\$1,618,770	
8.1.2 2.-	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 1,040	
8.1.3 3.-	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$	
8.1.4 4.-	Ley de Ingresos Devengada	\$ 1,617,730	
8.1.5 5.-	Ley de Ingresos Recaudada	\$1,617,730	

Reporte presupuestal

	REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
1.-	Estimado	\$1,618,770
2.-	Modificado	\$1,618,770
3.-	Devengado	\$1,617,730
4.-	Recaudado	\$1,617,730

FORMULA PRESUPUESTAL	SALDO	DIFERENCIAS
Estimado	\$ 1,618,770	0
Estimado + Modificaciones	\$ 1,618,770	- 0
Modificado Presupuestal	\$ -	-
Devengada	\$ 1,617,730	- 0
Recaudada	\$ 1,617,730 -	-
		- 0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

[Vertical handwritten signatures and marks]

CONCILIACION CUENTAS DE EGRESOS 8.2

Balanza

CTA	BALANZA DE COMPROBACIÓN	IMPORTE	ACREEDOR
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$1,618,770	
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$249,778	
8.2.3	Modificaciones al Presup. Aprobado	\$-	
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$-	
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	\$-	
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$-	
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	\$1,331,621	

Reporte de Egresos

REPORTES PRESUPUESTARIOS	IMPORTE
Aprobado	\$1,618,770
Modificado	\$1,618,770
Comprometido	\$1,368,992
Devengado	\$1,368,992
Ejercido	\$1,368,992
Pagado	\$1,331,621

FORMULA PRESUPUESTAL	Saldo	DIFERENCIAS
Aprobado ptal	\$ 1,618,770	-
Modificado - Comprometido	\$ 249,778	- 0.00
Modificado Ptal	\$ -	-
Comprometido - Devengado	\$ -	-
Devengado - Ejercido	\$ -	-
Ejercido - Pagado	\$ 37,369	-
Pagado	\$ 1,331,621	-

[Handwritten signatures and initials on the right margin]

NOTA 12

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los estados financieros que se acompañan, han sido determinados sobre valores históricos, en consecuencia, los saldos de las cuentas no reflejan el reconocimiento contable de los efectos de la inflación

El objetivo es ser vínculo entre el H. Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito, el Instituto Estatal de la Mujer de Baja California y el Instituto Nacional de las Mujeres, para promover acciones que garanticen a las mujeres del municipio, la igualdad de derechos y oportunidades de desarrollo mediante la elaboración e implementación de políticas públicas destinadas a atender, apoyar, promover y mejorar las condiciones de vida de la población femenina del municipio en sus ámbitos sociales, culturales, económicos y participativos de nuestra sociedad.

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.

2. Panorama económico y financiero

Las cifras que se incluyen en los estados financieros que se acompañan han sido determinadas sobre valores históricos, y en consecuencia no incluyen los ajustes por los efectos de la inflación.

3. Autorización e historia

Mediante el Acuerdo de la Décima Tercera Sesión Extraordinaria De Cabildo celebrada en fecha 09 de Diciembre del Dos Mil Ocho, según consta en el Acta, respectiva identificada con el numero IV-037/08 del Dictamen 001/08, se crea el Instituto Municipal de la Mujer de Playas de Rosarito, Baja California, publicándose dicho acuerdo en el periódico oficial del Estado el día Treinta de Enero del dos mil Nueve.

Fungiendo como Encargada de Despacho y responsable de la Cuenta Pública por el periodo del 01 de marzo del dos mil veintiuno al 07 de junio del presente, la C. Jesica Evelyn Paz García, según consta el oficio no. PM/440/2021.

A partir del 08 de junio del presente se nombro a la C. Stephanie Gay Pequeño como Directora de IMMUJER, como consta en Acta número EXT/001/2021.



IMMUJER
Instituto Municipal
de la Mujer

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

4. Organización y Objeto Social

A) Objeto Social: ser el vínculo del H. Ayuntamiento Municipal de Playas de Rosarito, el Instituto Estatal de la Mujer de B.C. y el Instituto Nacional de las Mujeres, para promover

Acciones que garanticen a las mujeres del municipio la igualdad de derechos y oportunidades de desarrollo.

B) Principal actividad: la elaboración e implementación de políticas públicas destinadas a atender, apoyar, promover y mejorar las condiciones de vida de la población femenina del municipio en sus ámbitos sociales, económicos, culturales y participativos de nuestra sociedad.

C) Ejercicio fiscal 2021

D) Régimen Jurídico. Se tiene como marco jurídico los siguientes ordenamientos:

- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California
- Ley General para la Igualdad entre Mujeres y Hombres
- Ley de Régimen Municipal
- Reglamento Interior del Ayuntamiento de Playas de Rosarito, B.C.

E) Consideraciones Fiscales del ente: Rebelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Retención de servicios profesionales ISR

Retenciones para Sueldos y Salarios o asimilados a Salarios

F) Estructura Organizacional básica:

1. La Junta de Gobierno
2. La Dirección General
3. El Comisario

G) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

A) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

B) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, se utilizó el Costo Histórico, el valor de recuperación es a costo Histórico.

C) Postulados básicos, utilizados por el Instituto Municipal de la Mujer de Playas de Rosarito están respaldado en legislaciones especializada y aplicada en la Ley General de



IMMUJER
 Instituto Municipal
 de la Mujer

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Contabilidad Gubernamental, que sustenta de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de los estados financieros.

D) Normatividad supletoria. No aplica.

POLITICAS CONTABLES:

28.1 EFECTOS DE LA INFLACION EN LA INFORMACION FINANCIERA

Las cifras que se incluyen en los estados financieros que se acompañan han sido determinadas sobre valores históricos, y en consecuencia no incluyen los ajustes por los efectos de la inflación.

28.3 OBLIGACIONES DE CARÁCTER LABORAL

Las indemnizaciones que el Instituto Municipal de la Mujer de Playas de Rosarito deberá pagar a los servidores públicos que despida sin causa justificada afectarán los resultados de operación del año en que se determine el pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil al Servicio de los Poderes del Estado, Municipios e Instituciones Descentralizadas de Baja California, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario por los años trabajados.

La prima de antigüedad se cubre a razón de 15 días de salario por cada año de servicio prestado, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación, en caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad en el empleo; la afectación a los resultados se efectúa al momento de presentarse la exigüidad correspondiente.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Las adquisiciones de activo fijo se registran a valor de adquisición. La Administración no reconoce en sus registros contables la depreciación correspondiente a los bienes de Activo Fijo que utiliza para sus fines.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

STEPHANIE GAY PEQUEÑO
 DIRECTORA IMMUJER

KATHYA MELINA ARZOLA MEJIA
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA Y CUENTA
 PÚBLICA

[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin]