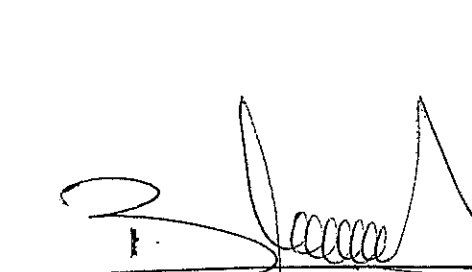
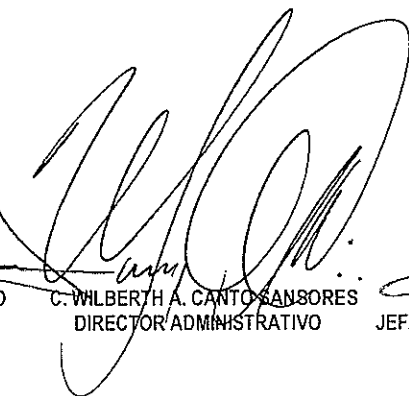


INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

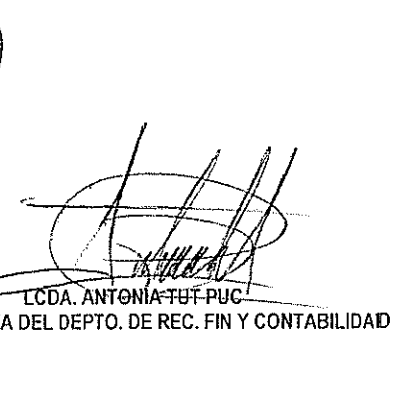
El Instituto Quintanarroense de la Mujer al 30 de Septiembre se encuentra involucrado en un juicio de carácter laboral por despido injustificado y cuyo monto es por \$ 49,239.95; esta cantidad fue calculada de acuerdo a lo establecido en la Ley y se encuentra depositada en la Junta de Conciliación y Arbitraje del Estado.



LCDA. BLANCA CECILIA PÉREZ ALONSO
DIRECTORA GENERAL



C. WILBERTH A. CANTO SANORES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



LCDA. ANTONIA TUT PUC
JEFA DEL DEPTO. DE REC. FIN Y CONTABILIDAD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y AL EJERCICIO FISCAL 2014.

(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 30 de Septiembre del 2015 y del Ejercicio Fiscal 2014, con los siguientes apartados:

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nota 1. - Introducción

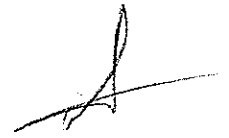
Los presentes Estados Financieros, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

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 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.

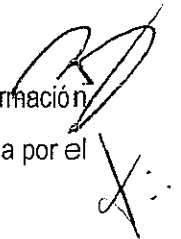
Nota 4. - Organización y Objeto Social

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

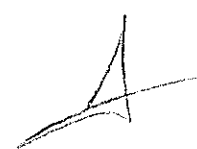
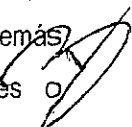
La Entidad prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.



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 apegan 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.- Eventos Posteriores al Cierre

Hasta el momento no se tiene conocimiento de algún evento que pueda afectar los Estados Financieros al cierre del 30 de Septiembre de 2015 y que son presentados en este informe.

Nota 8.- Partes relacionadas

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

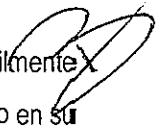
NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Nota 9.- 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	2015	2014
BANCOS	11'727,750.52	3'038,884.10
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	20,490.00	29,290.00
TOTALES	11'748,240.52	3'068,174.10

Nota 10.- Derechos a recibir Efectivo ó Equivalentes

El saldo que refleja al 30 de Septiembre de 2015 esta cuenta, es por la cantidad de \$ 16'948,975.81, está integrado por los rubros de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por un importe de \$15'473,887.22 y Deudores Diversos por Cobrar en cantidad de \$ 1'475,088.59, los cuales se detallan a continuación:

CUENTA	2015	2014
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
Gobierno del Estado	15'473,887.22	15'173,954.22
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
Deudores Diversos a Corto Plazo Direccion General	1'177,733.09	222,999.02
Funcionarios y Empleados		
Deudores Diversos por Programas	297,355.50	299,840.60
TOTALES	16'948,975.81	15'696,793.84

Esta cuenta observó un aumento neto de \$ 1'252,181.97 respecto al ejercicio anterior, integrado del incremento en la cuenta "Gobierno del Estado", la cual refleja los ingresos devengados conforme a la calendarización de ministraciones, pendientes de recibir por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado.

Por su parte la cuenta Deudores Diversos por Cobrar se incremento en la cuenta de Deudores Diversos a Corto Plazo por el importe del Programa Federal CNEGSR el cual falta por ingresar el 50% del recurso a la Dependencia y en la Cuenta de Deudores Diversos por Programas se integra de los importes otorgados para el programa de Microcréditos para empresas.





Nota 11.- Derechos a recibir Bienes y Servicios

El importe en cantidad de \$79,948.00 representa los anticipos entregados a proveedores por concepto de adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo, previo a la recepción parcial o total, debiendo ser exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Nota 12.- 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	2015	2014
MOB. Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5'163,565.75	4'959,946.75
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	506,459.06	506,459.06
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	60,917.68	60,917.68
EQUIPO DE TRANSPORTE	7'419,459.58	7'419,459.58
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	504,799.20	501,553.20
SOFTWARE	35,000.00	0
TOTAL	13'690,201.27	13'448,336.27

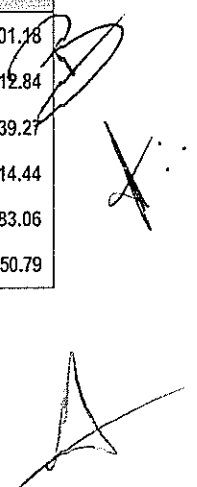
Al 30 de Septiembre del 2015, existió un incremento por la cantidad de \$ 203,619.00, en la cuenta de Mobiliario y equipo de Administración, en Maquinaria, otros equipo y herramientas incremento por \$ 3,246.00 y en la cuenta de Software la cantidad de \$ 35,000.00

PASIVO

Nota 13.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

El Saldo reflejado al 30 de Septiembre de 2015 es de \$ 16'236,933.59 y refleja una disminución neta por \$ 2'913,617.20, el cual representa el monto de los adeudos de este Instituto, encontrándose integrado de la siguiente manera:

CUENTA	2015	2014
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	8,000.01	613,601.18
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1'733,388.25	2'156,712.84
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR	75,234.39	404,639.27
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	6'468,948.92	6'465,414.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7'951,362.02	9'510,183.06
TOTAL	16'236,933.59	19'150,550.79



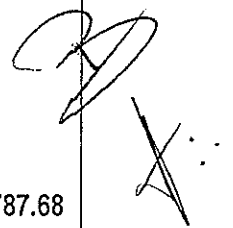
El saldo de la cuenta retenciones y contribuciones por pagar, se integra por las retenciones de cuotas obrero-patronales al ISSSTE, SAR y FOVISSSTE, devengadas pendientes de enterar; así como aportaciones obreras y patronales al fondo de ahorro. Entre las subcuentas de mayor relevancia se encuentran: Préstamos a Corto Plazo por \$ 836,943.49, Aseguradora Met-Life por \$ 192,156.34, Cuotas al ISSSTE obreras por \$ 668,210.92 y patronal \$ 1'404,821.60, Fondo de Ahorro obreras por \$ 182,592.25 y Patronal por \$ 182,866.75, S A R patronal por \$ 953,043.80, seguro y Retiro obreras por \$ 1'128,459.59, FOVISSSTE patronal \$ 444,223.75, Ahorro Solidario Patronal \$ 316,944.34. El saldo de la cuenta de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo se integra por Impuestos pendientes de entero a la TESOF, Fondo de Microcréditos, Apoyos a los centros de Leona Vicario, Bonfil y Puerto Juárez y Estímulos fiscales pendientes.

Notas al Estado de Actividades

Nota 14.- Ingresos de Gestión

Esta cuenta refleja un importe de \$ 39,568,951.68 se integra como se detalla a continuación:

CUENTA	IMPORTE
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	21'781,037.00
Servicios Personales	14'785,647.00
Materiales y Suministros	1'189,304.00
Servicios Generales	5'065,836.00
Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	740,250.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	17'785,127.00
PAIMEF	9'224,261.00
Transversalidad	6'597,010.00
PAIGPI	
CNEGR	1'963,856.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	2,787.68
TOTALES	39'568,951.68




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 y por parte del Programa CNEGSR que falta el 50 % por ministrar.

Nota 15.- Gastos y Otras Pérdidas

Al 30 de Septiembre, esta cuenta refleja un importe de \$ 26'494,700.33, integrándose como se detalla a continuación:

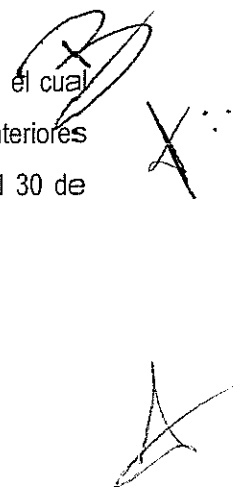
CUENTA		2015
GASTOS DE OPERACIÓN		26'494,700.33
Servicios Personales	14'795,486.80	
Materiales y Suministros	1'215,364.42	
Servicios Generales	10'483,849.11	
TOTALES		26'494,700.33

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 30 de Septiembre de 2015.

Nota 16.- Actualización de la Hacienda

Esta cuenta al 30 de Septiembre de 2015 presenta un saldo por la cantidad de \$ 9'993,909.77; el cual corresponde al patrimonio que representa el importe de los activos fijos adquiridos en ejercicios anteriores al 2011, conforme a las políticas contables prevaletientes en dichos ejercicios, comparado al 30 de Septiembre de 2015 no existe variación.



Nota 17.- Resultados de Ejercicios Anteriores

Esta cuenta al 30 de Septiembre de 2015 presenta un saldo por la Cantidad de \$ 3'162,270.89 que corresponde al ahorro presupuestal acumulado hasta el ejercicio fiscal 2014.

Nota 18.- Resultado del Ejercicio (Desahorro)

Esta cuenta al 30 de Septiembre de 2015 presenta un saldo por la cantidad de \$ 13'074,251.35 que es la diferencia entre el total del Ingreso y Egreso obtenido y aplicado respectivamente durante este ejercicio.

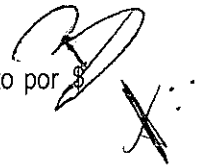
Notas al Flujo de Efectivo

Nota 19.- 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	2015	2014
Bancos	11'727,750.52	3'038,884.10
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	20,490.00	29,290.00
Total de Efectivos y Equivalentes de Efectivo	11'748,240.52	3'068,174.10

La cuenta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, al 30 de Septiembre de 2015 incremento por \$ 241,865.00.




Nota 20.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

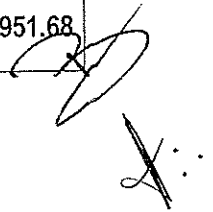
CUENTA	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	13'074,251.35	-406,675.71
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0)	(0)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(0)	(0)
Incremento en cuentas por cobrar	(0)	(0)
Partidas extraordinarias	(0)	(0)



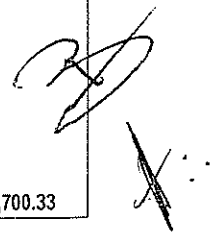


Nota 21.- Conciliación entre ingresos presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos
 Presupuestarios y los Gastos Contables

Instituto Quintanarroense de la Mujer Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015	
1. Ingresos Presupuestarios	39'566,164.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios	2,787.68
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	2,787.68
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
4. Ingresos Contables	39'568,951.68




Instituto Quintanarroense de la Mujer Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015		
1. Total de egresos (presupuestarios)		26'736,565.33
2. Menos egresos presupuestarios no contables		241,865.00
Mobiliario y equipo de administración	203,619.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
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	3,246.00	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	35,000.00	
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		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		26'494,700.33




NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Al 30 de Septiembre de 2015 y Ejercicio Fiscal 2014 se encuentran registradas en cuentas de Orden Contable y Presupuestales, las siguientes operaciones:

Nota 22.- Cuentas de Orden Contables

Al cierre del 30 de Septiembre de 2015 se encuentra registrado \$ 94,887.68, por observaciones realizadas, el cual al compararlo existe un incremento por \$ 60,489.83 el cual corresponde a observaciones realizadas al ejercicio 2014 por \$ 60,489.83 y \$ 34,397.85 al ejercicio 2013.

CUENTAS DE ORDEN	2015	2014
	Saldo Final	Saldo Final
Observaciones en Proceso	94,887.68	34,397.85
Total	94,887.68	34,397.85

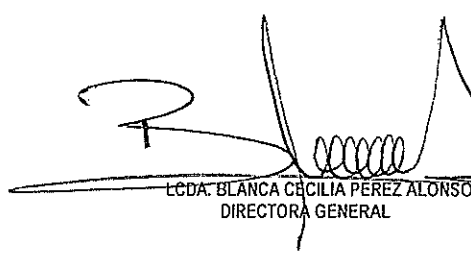
Nota 23.- Cuentas de Orden Presupuestales

El ejercicio de la Ley de Ingresos Estimada en los años fiscales de 2015, señalado al 30 de Septiembre y 2014 al cierre de ejercicio se refleja en las cuentas siguientes:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS	2015	2014
Ley de Ingreso Estimado	63'908,133.00	60'364,186.93
Ley de Ingreso por Ejecutar	49'427,403.00	46'009,164.03
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-14'480,730.00	-14'355,022.90
Ley de Ingresos Devengada	39'566,164.00	46'009,164.03
Ley de Ingreso Recaudada	35'630,217.00	39'983,391.03

Respecto al ejercicio 2015 del Presupuesto de Egresos señalado al 30 de Septiembre, las cuentas que fueron afectadas son las siguientes:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS	2015	2014
Presupuesto de Egresos Aprobado	63'908,133.00	60'364,186.93
Presupuesto de Egresos por Ejercer	49'427,403.00	46'009,164.03
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-14'480,730.00	-14'355,022.90
Presupuesto de Egresos Comprometido	26'736,565.33	46'720,105.41
Presupuesto de Egresos Devengado	26'736,565.33	46'720,105.41
Presupuesto de Egresos Ejercido	26'736,565.33	46'720,105.41
Presupuesto de Egresos Pagado	24'919,841.85	40'508,051.06



LCDA. BLANCA CECILIA PÉREZ ALONSO
 DIRECTORA GENERAL



C. WILBERTH A. CANTO SANORES
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



LCDA. ANTONIA TUT PUC
 JEFA DEL DEPTO DE REC. FIN Y CONTABILIDAD