



# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **b) NOTAS DE DESGLOSE**

**AL 30 JUNIO 2021**

---

---

## CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

### a) NOTAS DE DESGLOSE:

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

##### ACTIVO

##### Efectivo y Equivalentes

La cantidad disponible todos recursos propios al 30 de Junio de 2021, en Bancos es un importe de:

**\$6,192,198.02 ( Seis Millones Ciento Noventa y Dos Mil Ciento Noventa y Ocho Pesos 02/100 mn ),**

según se muestra a continuación:

Institucion Bancaria	No Cuenta	Importe	Uso
BBVA Bancomer	0156932037	544,084.14	Gasto Corriente
BBVA Bancomer	1353956423	3,574,466.00	Inversion
Scotiabank Inverlat SA	25600015895	54,883.45	Cobros c tarjeta
Scotiabank Inverlat SA	25600015914	2,018,764.43	Adq de Activos

En cuanto a la inversion que se tiene es temporal, se efectua a plazos que van de inversion a la vista hasta 7 dias con una tasa bruta anual del 2%, esta asciende a la cantidad de \$3,574,466.00 ( Tres Millones Quinientos Setenta y Cuatro Mil Cuatrocientos Sesenta y Seis Pesos 00/100 mn ).

El diferencial de efectivo y equivalentes se en cuenta en fondos de caja asignados a las areas que conforman este Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih. La cantidad de :  
( Diez Mil Ciento Cincuenta Pesos 00/100 mn )

\$ 10,150.00 - - - -

##### Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Al 30 de Junio de 2021 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, no cuenta tanto con Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, asi como Bienes o Servicios a Recibir.

##### Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo ( Inventarios )

Al 30 de Junio de 2021 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, ningun tipo de proceso de transformacion y/o elaboracion de bienes. no realiza

##### Inversiones Financieras

Al 30 de Junio 2021 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih fideicomisos. no cuenta con

No existen inversiones en relacion a saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

##### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles a la fecha se encuentran en buen estado, se han depreciado en forma lineal, utilizando la tasa de acuerdo al tipo de bien, el 10 % para Equipo de Oficina, Equipo de Operación, Estacionometros y Equipo de Computo el 30%.

Se relacionan los Bienes Muebles:

<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$</b>	<b>6,707,404.30</b>
Equipo de Oficina		121,204.06
Depn Acum de Equipo de Oficina	-	70,158.78
Equipo de Computo		238,117.62
Depn Acum Equipo de Computo	-	116,315.71
Equipo de Operación		2,713,733.17
Depn Acum Equipo de Operación	-	609,829.10
Estacionometros		13,099,241.24
Depn Acum Estacionometros	-	8,668,588.20
Intangibles		257,620.36
Amortizacion Acum Intangibles	-	257,620.36
Equipo de Transporte		20,681.03
Depn Acum Equipo Transporte	-	20,681.03

**Bienes Inmuebles**

No cuenta con ningun bien Inmueble. Las instalaciones que utiliza son propiedad del Municipio de Delicias, las cuales se encuentran en comodato.

**Los Activos Intangibles**

Ascienden a la cantidad de : \$ 257,620.36 ( Doscientos Cincuenta y Siete Mil Seiscientos Veinte Pesos 36/100 mn ) corresponde al sistema de infracciones en usom mismo que se encuentra totalmente amortizado utilizando el mismo criterio de los activos fijos.

**Estimaciones y Deterioros**

No se realiza ningun tipo de criterio para la determinacion de estimaciones y deterioros, NO Aplica

**Otros Activos**

No cuenta con ningun tipo de otros activos tanto circulantes como no circulantes.

**PASIVO**

Las cuentas por pagar a corto plazo asciende a \$ 129,405.32 ( Ciento Catorce Mil Novecientos Sesenta y Tres Pesos 96/100 MN ) al 31 de Marzo 2021. y se integra con la cuenta de acreedores diversos y los impuestos por pagar se desglosa como sigue:

Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2104-0000-000	Acreedores Diversos	1,632.00	Menos de 365 dias
2104-0005-000	Seguro de Vida Empleados	1,632.00	Menos de 365 dias
Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2106-0000-000	Impuestos por pagar	127,769.75	Menos de 365 dias
2106-0001-000	ispt	12,799.82	Menos de 365 dias
2106-0002-000	Imss Trabajadores	62,435.92	Menos de 365 dias
2106-0013-000	Retencion Infonavit	41,451.94	Menos de 365 dias
2106-0041-100	Fonacot	11,082.07	Menos de 365 dias
<b>total pasivo</b>		<b>\$ 129,401.75</b>	

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestion**

Los Ingresos de : Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih,

proviene de :

- a) Monedas depositadas en los aparatos estacionometros
- b) Infracciones por no depositar monedas en los aparatos estacionometros
- c) Deposito de monedas no autorizadas diferentes a las calibradas en aparatos
- d) Venta de espacios a traves de engomados ya sea de vivienda o anual
- e) Rendimientos Bancarios

	importe	saldo al 30 Junio 2021
<b>Ingresos y Otros Beneficios</b>		\$ 7,253,132.40
<b>Ingresos de Gestion</b>		\$ 7,253,132.40
<b>Ingresos por Derechos del uso, goce, aprovechamiento de Bienes de Dominio Publico</b>	\$ 7,245,230.48	
Alcancia	4,667,356.00	
Infracciones	2,264,134.00	
Engomado	292,530.00	
Monedas no Autorizadas	2,322.10	
Otros Ingresos	18,888.38	
<b>Otros Ingresos Y Beneficios</b>		\$ 7,901.92
Ingresos Financieros	7,901.92	
Rendimiento Bancario	7,901.92	

**Gastos y Otras Perdidas**

Los Gastos mas representativos que realiza rubro esta:

Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih

por

**Servicios Personales:**

Remuneraciones al personal de carácter permanente \$ 921,102.82

**Materiales y Suministros**

Materiales de Administracion Emision de Documentos y Articulos oficiales 149,395.43

**Servicios Generales**

Servicio e Instalacion, Reparacion, Mantenimiento y Conservacion 139,932.83

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas 3,297,975.72

Personas Fisicas 124,739.68

Instituciones de Enseñanza 214,702.52

Instituciones sin fines de lucro 2,958,533.52

		<b>saldo al 30-jun-21</b>
<b>5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		<b>\$ 5,723,080.24</b>
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>Importe</b>	<b>\$ 5,723,080.24</b>
1000 SERVICIOS PERSONALES		<b>\$ 1,843,909.87</b>
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	921,102.82	
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	15,000.00	
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	83,797.59	
1400 SEGURIDAD SOCIAL	267,759.02	
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	556,250.44	
<b>2000 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		<b>\$ 238,638.52</b>
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	149,395.43	
2500 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	3,614.16	
2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	44,205.13	
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	41,423.80	
2900 HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	
<b>3000 SERVICIOS GENERALES</b>		<b>\$ 342,556.13</b>
3100 SERVICIOS BASICOS	17,508.39	
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	91,140.00	
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	12,504.37	
3500 SERVICIOS DE INSTALACION,REPARACION,MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	139,932.83	
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	81,470.54	
<b>4000 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>\$ 3,297,975.72</b>
4400 AYUDAS SOCIALES		
441 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	124,739.68	
443 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	214,702.52	
445 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	2,958,533.52	

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

- a) En el periodo que se informa no hubo variaciones en el capital contribuido  
 b) En el patrimonio al cierre del año 2020 esta cuenta disminuyo ya que se realizo donativo con las reservas que se contaban (inversiones en bancos ).

Descripcion	Saldo al 30 Junio 2021	saldo al 31 de Dic 2020	saldo al 31 dic 2019
Hacienda Publica/patrimonio Contribuido	3,436,742.08	\$ 3,436,742.08	\$ 3,436,742.08
Hacienda Publica/ Patrimonio Generado	7,813,552.76	\$ 7,772,621.47	\$ 8,921,895.29

Al patrimonio generado en el ejercicio anterior se incrementa el resultado del ejercicio acumulado a la fecha del informe. ya que se realiza ajuste de \$40,931.29 ( Cuarenta Mil Novecientos Treinta y Un Pesos 29/100 Mn), en la cual se cancela saldo acreedor correspondiente a un Donativo autorizado que por detalles con su acta constitutiva no fue posible que aperturaran una cuenta de bancos, no se entrego donativo a la Comision de Estudios Historicos la cantidad de \$30,000.00 ( Treinta Mil Pesos 00/100 MN )

**2106-0016-000 Comision de Estudios Historicos \$ 30,000.00**

Asi mismo se informa que el **cheque No 8550 por \$931.29** estaba cancelado fisicamente pero no contablemente en diciembre 2020, se dio de baja. **cheque No 8278 \$10,000.00** del mes de marzo 2020, no cobrado con una antigüedad de nueve meses, correspondia a un donativo, se dio de baja.

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	2021	2020
Efectivo y Equivalentes		
Efectivo en Bancos-Tesoreria	2,617,732.02	1,639,000.87
Efectivo en Bancos-Dependencias	10,150.00	10,150.00
Inversiones Temporales ( hasta 3 meses )	3,574,466.00	3,057,342.00
Fondos de afectacion especifica		
Deposito de Fondos de Terceros y Otros		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>6,202,348.02</b>	<b>4,706,492.87</b>

Conciliacion de los flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios.

<b>CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH</b> <b>Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de Junio 2021</b> <b>(Cifras en Pesos)</b>
--

1.-	<b>Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 7,245,230.48</b>
2.-	<b>Mas Ingresos Contables no presupuestarios</b>	<b>\$ 7,901.92</b>
	Ingresos Financieros	7,901.92
	Incremento por variacion de inventarios	0.00
	Disminucion del exceso de estimaciones por perdida o deterioro u Obsolescencia	0.00
	Disminucion del Exceso de provisiones	0.00
	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
	Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0.00
3.-	<b>Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>	
	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
	Ingresos derivados de financiamientos	0.00
	Otros Ingresos Presupuestarios no contables	0.00
4.-	<b>Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>	<b>\$ 7,253,132.40</b>

**CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables**  
**Correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de Junio 2021**  
**(Cifras en Pesos)**

1.-	<b>Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 5,723,080.24</b>
2.-	Menos Egresos Presupuestarios No Contables	-
	Materias Primas y Materiales de Produccion y comercializacion	0.00
	Materiales y Suministros	-
	Mobiliario y equipo de administracion	0.00
	Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	0.00
	Equipo e Instrumental medico de laboratorios	0.00
	Vehiculos y Equipo de Transporte	0.00
	Equipo de Defensa y seguridad	0.00
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
	Activos Biologicos	0.00
	Bienes Inmuebles	0.00
	Activos Intangibles	0.00
	Obra Publica en bienes de Dominio publico	0.00
	Obra Publica en bienes Propios	0.00
	Acciones y Participaciones de capital	0.00
	Compra de Titulos y valores	0.00
	Concesion de Prestamos	0.00
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros analogos	0.00
	Provisiones para contingencia y otras erogaciones especiales	0.00
	Amortizacion de la deuda publica	0.00
	Adeudos de ejercicios Fiscales anteriores (ADEFAS )	0.00
	otros Egresos Presupuestales No Contables	-
3.-	Mas Gastos Contables No presupuestales	0.00
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
	Provisiones	0.00
	Disminucion de Inventarios	0.00
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	0.00
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
	Otros Gastos	0.00
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4.-	<b>Total de Gastos Contables (4=1-2+3)</b>	<b>\$ 5,723,080.24</b>

  
**LIC. MARIA DE LOURDES GOMEZ SANCHEZ**  
**DIRECTORA ADMINISTRATIVA**

  
**C.P. MARIA EUGENIA VILLA BECERRA**  
**CONTADOR**