



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AL 31 MARZO 2021

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- Introduccion

Los estados financieros de los entes publicos, proveen de informacion financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelacion del conexto y de los aspectos economicos financieros mas relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberan ser considerados en la elaboracion de los Estados Financieros para la mayor comprension de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la informacion financiera de cada periodo de gestion; ademas de exponer aquellas politicas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih Es una entidad sin fines de lucro que esta obligada a preparar sus Estados Financieros de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, es politica de este Organismo preparar su informacion financiera sobre la base de reconocer sus ingresos cuando se reciben y los egresos conforme se pagan o comprueben. Cabe hacer mencion que por el momento no se cuenta con un sistema de contabilidad Gubernamental, realizandose la armonizacion de manera manual hasta en tanto se adquiera un sistema que ya esta muy proximo a implementarse

2.- Panorama Economico y Financiero:

Desde el Ejercicio 2020 los ingresos se han visto disminuido considerablemente derivado de la contingencia de salud COVID-19, tomandose las medidas de seguridad necesarias para hacer frente a esta situacion, durante este ejercicio **2021 al 31 de Marzo**, se han obtenido mas ingresos comparado con lo presupuestado, esperamos que asi se vayan incrementando poco a poco los ingresos y que el semaforo de la pandemia lo permita.

3.- Autorizacion de Historia:

a) Fecha de creacion del Ente

Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih. Organismo Descentralizado Municipal de Cd Delicias, fue creado mediante decreto en sesion ordinaria del Honorable Ayuntamiento de Cd Delicias Chih el 5 de Septiembre del 2001, para cuyos efectos el Gobernador Constitucional del Estado de Chihuahua, ordeno su publicacion en el Periodico Oficial constando en el periodico No 85 de fecha 24 de Octubre del 2001.

b) Principales cambios en su Estructura

Su estructura Organizacional no ha sufrido cambio alguno.

4.- Organización y Objeto Social:

Su Organización:

La administracion del Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih esta a cargo de un Comité Técnico y de un Administrador, este ultimo es nombrado por el propio comité y unicamente tiene facultades de carácter administrativo y operativo de la Oficina de estacionometros.

El Comité Técnico es la maxima autoridad del Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, esta integrado de la siguiente manera:

- Por el Presidente Municipal, quien fungira como Presidente, o Por la persona en quien delegue su representacion.
- Por el Regidor de Hacienda
- Tambien forman parte del Comité Técnico Directivo cuatro personas representativas de la iniciativa privada de Cd Delicias Chih, teniendo esta calidad dos empresarios nombrados por la Camara Nacional de Comercio y Turismo, uno de los cuales es comerciante con establecimiento comercial ubicado dentro del area de parquímetros, asi como un representante de la Camara Nacional de la Industria y Transformacion y otro por la Confederacion Patronal de la Republica Mexicana, previa aceptacion que les formule a esas organizaciones el Presidente Municipal.
- Los empresarios que forman parte de este Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih.,

son nombrados por sus respectivas Camaras.

- El cargo desempeñado con el carácter de Consejero es Honorario, con excepcion del Administrador.

a) Su Objeto Social:

- Administrar el Sistema de Estacionometros del Municipio (principal actividad)
- Promover, fomentar y apoyar toda clase de actividades asistenciales, de beneficencia, educativas y culturales.
- Organizary estructurar acciones de asistencia publica como factor de desarrollo social, orientado y apoyando a la comunidad y a la autogestion social.
- Apoyar las acciones de los distintos sectores de la sociedad encaminadas a promover el desarrollo social del Municipio de Delicias.
- Adquirir por compra venta, donacion, adjudicacion, permuta, cesion y en general cualquier otro medio permitido por la Ley, toda clase de bienes muebles, inmuebles, derechos reales y personales, dichos bienes seran los necesarios para el cumplimiento de su objeto.
- Obtener prestamos o cualquier otro tipo de bienes o servicios que sean utiles al **Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih**, los cuales seran los necesarios para el cumplimiento de su objeto.
- Celebrar toda clase de actos, contratos y convenios con la Administracion Publica Municipal, Estatal o -- Feeral o con personas Fisicas y morales en general, que constituyan un medio para la obtencion de recursos o que se consideren necesarios o convenientes para la realizacion de los fines del **Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih**.
- Participar en programas de beneficencia desarrollados por otros organismos e instituciones, asi como organizar y desarrollar todo tipo de proyectos de servicios a la comunidad y proyectos de responsabilidad social en beneficio de las clases mas necesitadas.
- Celebrar todos los actos juridicos relacionados con sus fines.
- En general, realizar todas las actividades encaminadas directa o indirectamente al cumplimiento de los fines indicados.

MISION

Ser una Institucion Publica de prestigio para la optimizacion del espacio publico, mediante aparatos Estacionometros y canalizar los recursos en beneficio social a la comunidad, a traves de donativos administrados por un Consejo Ciudadno responsable.

VISION

Transparentar y optimizar la distribucion de recursos para incrementar el beneficio comunitario en - Cd Delicias Chih, de manera objetiva y responsable para asegurar via mejora de condiciones sociales y mantener una alta aceptacion ciudadana.

b) Principal Actividad:

Administrar el Sistema de Estacionometros (espacio publico)

c) Ejercicio Fiscal 2021

d) Regimen Juridico

El Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih., es un organismo descentralizado municipal, rige su funcionamiento en su propio reglamento y las disposiciones delCodigo Municipal para el Estado de Chihuahua y la Constitucion Politica del Estado de Chihuahua y la Federacion.

e) Consideraciones Fiscales del Ente:

Contribuciones:

Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih esta obligado a realizar el entero de - retenciones mensuales del ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios, entero de la retencion de isr por servicios profesionales, asi como entero de retencion mensual de iva.

f) Estructura Organizacional Basica

La estructura Oragnizacional esta integrada por una plantilla de 25 trabajadores, mas los integrantes del Comité Técnico que son 6 personas con cargo honorario.

Comité Técnico	6
Administradora	1
Encargado de Sistemas	1
Supervisores Operativos	2
Inspectores	13
Radio capturista	1
Recolector de Placas	1
Auxiliar General	1
Cajeros	2
Mantenimiento	2
Comodin	1

- g) Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario
No se han creado fideicomisos

5.- Base de preparacion de los Estados Financieros

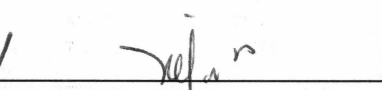
A la fecha del cierre del periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo 2021, este organismo no cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, mas sin embargo se ha armonizado la Informacion financiera de manera manual por lo tanto la presentacion de la informacion al Primer trimestre de 2021, se preparo en los formatos emitidos por el Consejo Nacional de la Armonizacion Contable con la finalidad de obtener el resultado contable y presupuestal de acuerdo a los lineamientos vigentes y mostrando en los que asi se establecen las cifras al cierre del ejercicio anterior. Cabe hacer mencion que es politica de este Organismo preparar su informacion financiera sobre la base de reconocer sus ingresos cuando se reciben y los egresos conforme se pagan o comprueben. De igual manera estaremos presentando los Estados Financieros que emite el Sistema de Contabilidad con el que contamos (contpaqi)



CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH
ESTADO DE RESULTADOS
MARZO 2021

Ingresos	ACUMULADO DEL 1 ENERO AL 31 MARZO 2021	
	IMPORTE	%
Alcancia	2,206,292	60.76%
Infracciones	1,141,301	31.43%
Engomados	277,997	7.66%
Monedas No Autorizadas	1,189	0.03%
	<hr/>	
	3,626,779	99.88%
Productos Financieros	4,371	0.12%
	<hr/>	
	3,631,150	100.00%
Total Ingresos	3,631,150	100.00%
Egresos	% SOBRE INGRESOS	
Gastos Administrativos	444,730	12.25%
Gastos Operativos	746,626	20.56%
	<hr/>	
Sub-Total Egresos	1,191,355	32.81%
Utilidad o Perdida Antes de Donativos	2,439,795	
	<hr/>	
Donativos	1,753,498	48.29%
Superavit (o Deficit)	686,297	18.90%


LIC. MARIA DE LOURDES GOMEZ SANCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


C.P. MARIA EUGENIA VILLA BECERRA
CONTADOR



CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONÓMETROS DE CD. DELICIAS CHIH.
BALANCE GENERAL
MARZO 2021

ACTIVO

PASIVO

CIRCULANTE

CIRCULANTE

Caja	10,150
Bancos	406,288
Inversión	3,275,835
Reserva para Reparación de Activos	<u>1,656,847</u>
	5,349,121

Acreedores Diversos	368
Impuestos por Pagar	<u>114,596</u>
	114,964

TOTAL PASIVO 114,964

FIJO

Equipo de Oficina	51,045
Equipo de Computo	121,802
Equipo de Operación	2,098,935
Estacionómetros	<u>4,430,653</u>
	6,702,435

DIFERIDO

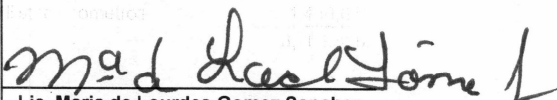
	<u>0</u>
	0

TOTAL ACTIVO 12,051,556

CAPITAL

Patrimonio Municipal	3,436,742
Resultado Ejercicio 2019 y Anteriores	7,813,553
Superavit o Deficit del Ejercicio	<u>686,297</u>
SUMA DEL CAPITAL	11,936,592

TOTAL PASIVO + CAPITAL 12,051,556


Lic, Maria de Lourdes Gomez Sanchez
Directora Administrativa


C.P. Maria Eugenia Villa Becerra
Contador

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

Los Estados Financieros estan representados en pesos historicos y no reconocen los efectos de la inflacion en tanto el Consejo Nacional de la Armonizacion Contable no establezca lo necesario para aplicarlo.

La informacion se elabora conforme a las normas, criterios, principios emitidos por el Consejo Nacional de la Armonizacion Contable y las disposiciones legales aplicables obedeciendo a las mejores practicas contables.

Para la clasificacion de las operaciones presupuestarias se alinea el clasificador por objeto del gasto y clasificador por rubro de ingresos emitidos por el Consejo Nacional de Armonizacion Contable.

Este organismo Descentralizado Municipal se rige Fiscalmente por el Titulo III del Regimen de las Personas Morales con Fines No - lucrativos, según el articulo 79 de la Ley de Impuesto sobre la Renta, no estando sujeto del impuesto sobre la renta, así como al pago de Participacion de los Trabajadores en las Utilidades por ser Ente Publico Municipal. Solo se tiene la obligacion de retener y enterar el impuesto de los trabajadores, ademas de que todo pago a terceros la documentacion reuna los requisitos fiscales en terminos de la Ley de Impuesto sobre la Renta.

a) Actualizacion Durante el periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo 2021, no se realizo ningun tipo de actualizacion de los Activos , Pasivos y Hacienda Publica/Patrimonio.

b) Operaciones en el extranjero No se cuenta con activos ni pasivos valuados en moneda extranjera.

c) Metodo de Valuacion de la inversion en acciones en Compañías Subsidiarias no consolidadas y asociadas.

No se cuenta con inversion en compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Sistema y metodo de valuacion de inventarios y costo de lo vendido. Nuestro organismo no produce bienes o mercancías por lo que no generamos ningun tipo de inventario.

e) Beneficios a empleados. Nuestro organismo no realiza calculos actuariales, los beneficios o prestacion que reciben los empleados es el servicio medico ante el Instituto Mexicano del Seguro Social .

f) Provisiones: No se realizan provisiones

g) Reservas De los Ingresos que se recaudan por mes se aparta el 10% para la adquisicion de activos; generar esta reserva inicia desde noviembre 2010, Se deposita en bancos en una cuenta diferente de la que se utiliza como cuenta corriente, la disposicion de este fondo depende de la ampliacion de una nueva zona operativa de aparatos Estacionometros.

h) Cambios en politicas contables Durante este periodo no se realizan cambios en las politicas contables, se espera que cuando ya se cuente con un sistema de contabilidad gubernamental se realicen los cambios contables ya que por el momento se realiza la armonizacion de la informacion financiera de manera manual.

i) Reclasificaciones No se realizaron reclasificaciones durante el periodo.

j) Depuracion y Cancelacion de saldos Se realizo la cancelacion de saldo acreedor \$30,000.00 correspondiente a un donativo autorizado que no se entrego debido a que el beneficiario no pudo aperturar una cuenta bancaria por detalles en su acta constitutiva.

Asi mismo se cancela Cheque por no haberse cobrado en un lapso de 9 meses, tambien correspondia a donativo tambien.

Por ultimo se cancela cheque de diciembre \$931.29 ya que por error no se cancelo contablemente, solo fisicamente.

Estas tres operaciones se afectaron a resultados de ejercicios anteriores \$40,931.29 (cuarenta Mil Novecientos Treinta y Un Pesos 29/100 MN)

7.- Posicion en Moneda Extranjera y Proteccion por Riesgo Cambiario

No se cuenta con Activos, Pasivos en moneda extranjera.

8.- Reporte Analitico del Activo

a) Vida Util o porcentajes de Depreciacion, deterioro o amortizacion utilizados en los diferentes tipos de activos.

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, Equipó de Operación, Estacionometros, considerandio una vida util de 10 años, el equipo de Computo se deprecia a la tasa del 30%, con una vida util de 3.33 años.

b) Cambios en el porcentaje de depreciacion o valor residual de los activos.

No hubo cambios en el porcentaje de depreciacion.

c) No hubo gastos capitalizados en el ejercicio tanto financieros como de investigacion y desarrollo.

d) No contamos con Riesgos por tipó de cambio o tipo de interes de las inversiones financieras.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No construimos bienes.

f) Otras Circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.
No Contamos con ningun tipo de bien otorgado en garantia o con algun tipo de embargo.

g) Desmantelamiento de Activos, Procedimientos, Implicaciones, efectos Conmtables.
No se han realizado ningun tipo de desmantelamiento.

h) Administracion de Activos. Se aplican las politicas establecidas para la administracion de activos, se utilicen de manera mas efectiva.

Adicionalmente se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores. No se cuenta con este tipo de inversiones

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario indirecto. No se aplica

c) Inversiones en empresas de participacion mayoritaria. No aplica

d) Inversiones en empresas de participacion minoritaria. No Aplica

e) Patrimonio de organismos centralizados de control presupuestario directo, según corresponda. NO APLICA

9.- Fideicomisos, Mandatos y Analogos. No se cuentan con fideicomisos, mandatos y analogos.

10.- Reporte de Recaudacion

Concepto	del 01 de Enero al 31 Marzo 2021	del 01 de Enero al 31 Marzo 2020
Ingresos de Gestion		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de Servicios	3,626,778.70	4,330,615.20
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	4,371.45	2,388.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 3,631,150.15	\$ 4,333,003.20

11.- Informacion sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda

No contamos con deuda Publica Publica

12.- Calificaciones Otorgadas

Este organismo no ha sido sujeto a ningun tipo de calificacion crediticia.

13.- Proceso de Mejora

Con el Fin de optimizar la distribucion de recursos para incrementar y/o mejorar el beneficio comunitario en Cd Delicias Chih este organismo apoya a diferentes Fines: al sector salud, Desarrollo humano, Deporte, Cultura y Educacion.

14.- Informacion por segmentos

No se considera presentar la informacion segmentada adicional a la que se presenta en los Estados Financieros.

15.- Eventos Posteriores al Cierre.

No hay eventos que afecten la informacion financiera de este Organismo al cierre de este periodo.

El presente documento es una copia de la información financiera de la compañía y no debe ser utilizado para fines de inversión o de otro tipo.

Este documento es una copia de la información financiera de la compañía y no debe ser utilizado para fines de inversión o de otro tipo.

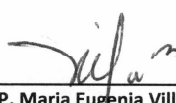
16.- Partes relacionadas

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

17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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


Lic. María de Lourdes Gomez Sanchez
Directora Administrativa


C.P. Maria Eugenia Villa Becerra
Contador