



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

AL 31 MARZO 2024

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

a) NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes \$ 2,675,272.83

La cantidad disponible todos recursos propios al 31 de Marzo 2024, en Bancos es un importe de:

\$2,675,272.83 (Dos Millones Seiscientos Setenta y Cinco Mil Doscientos Setenta y Dos Pesos 83/100 mn),

según se muestra a continuación:

Institucion Bancaria	No Cuenta	Importe	Uso
BBVA Bancomer	0156932037	458,917.55	Gasto Corriente
Scotiabank Inverlat SA	25600015895	138,160.10	Cobros c tarjeta
Scotiabank Inverlat SA	25600015914	<u>2,067,945.18</u>	Adq de Activos
		2,665,022.83	

El diferencial de efectivo y equivalentes se encuentra en fondos de caja asignados a las areas que conforman este Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih. La cantidad de : \$ 10,250.00
(Diez Mil Doscientos Cincuenta Pesos 00/100 mn)

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

Al 31 de Marzo 2024 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, cuenta con anticipo otorgado a proveedor con el fin de recibir un Bien intangible que es el desarrollo de la aplicación móvil para el cobro de infracciones, la cual se encuentra en proceso, de la cual se ha pagado \$1,504,117.00 (un Millon Quinientos Cuatro Mil Ciento Diecisiete Pesos 00/100 MN)

Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo (Inventarios)

Al 31 de Marzo 2024 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, no realiza ningún tipo de proceso de transformacion y/o elaboracion de bienes.

Inversiones Financieras

Al 31 de Marzo 2024 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih no cuenta con fideicomisos.

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, Estacionómetros y Equipo de Computo el 30%.

Se relacionan los Bienes Muebles:

Bienes Muebles	\$	6,882,560.34
Equipo de Oficina		575,494.10
Depn Acum de Equipo de Oficina	-	134,565.39
Equipo de Computo		1,337,450.25
Depn Acum Equipo de Computo	-	674,566.01
Equipo de Operación		2,804,003.23
Depn Acum Equipo de Operación	-	1,134,651.97
Estacionómetros		13,441,494.96
Depn Acum Estacionómetros	-	10,392,953.65
Intangibles		1,235,818.93
Amortizacion Acum Intangibles	-	257,620.36
Equipo de Transporte		172,500.00
Depn Acum Equipo Transporte	-	89,843.75

Bienes Inmuebles

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

Los Activos Intangibles

El saldo Al 31 de Marzo 2024 es de : \$978,198.57 que corresponde al software que se encuentra en proceso de elaboración. También se cuenta con el software del sistema de calibración de aparatos estacionómetros el cual asciende a la cantidad de : \$ 257,620.36 (Doscientos Cincuenta y Siete Mil Seiscientos Veinte Pesos 36/100 mn) mismo que se encuentra totalmente amortizado .

Estimaciones y Deterioros

No se realiza ningún tipo de criterio para la determinación de estimaciones y deterioros, NO Aplica

Otros Activos

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

PASIVO

Las cuentas por pagar a corto plazo asciende a **\$ 162,479.78** (Ciento Sesenta y Dos Mil Cuatrocientos Setenta y Nueve Pesos 78/100 MN) Al 31 de Marzo 2024 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	1,355.00	Menos de 365 días
2104-0005-000	Seguro de Vida Empleados	1,328.00	Menos de 365 días
2104-0051-000	Ana Maria Castillo Parras	27.00	Menos de 5 días

Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2106-0000-000	Impuestos por pagar	161,124.78	
2106-0001-000	ispt	49,160.84	Menos de 30 días
2106-0002-000	Imss Trabajadores	60,603.74	Menos de 365 días
2106-0013-000	Retencion Infonavit	34,777.54	Menos de 30 días
2106-0007-000	Retencion 10% Honorarios	3,773.59	Menos de 30 días
2106-0041-100	Fonacot	10,341.79	Menos de 30 días
2106-0043-000	ISR retencion resico	2,464.42	Menos de 30 Dias
2106-0050-000	Retencion iva por transporte 4%	2.86	Mnos de 30 días
total pasivo		\$ 162,479.78	

II)NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestion

Los Ingresos de : Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, provienen 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
- f) Durante el periodo se recibio un donativo en especie

	importe	Al 31 de Marzo 2024	
Ingresos y Otros Beneficios		\$	4,800,527.50
Ingresos de Gestion		\$	4,800,527.50
Ingresos por Derechos del uso, goce, aprovechamiento de Bienes de Dominio Publico		\$	4,800,527.50
Alcancia	2,810,822.00		
Infracciones	1,538,832.00		
Engomado	449,043.50		
Monedas no Autorizadas	830.00		
Daños a aparatos estacionometros	1,000.00		
Otros Ingresos Y Beneficios		\$	-
Ingresos Financieros	-		
Rendimiento Bancario	-		

Gastos y Otras Perdidas

Los Gastos mas representativos que realiza Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih por rubro esta:

Servicios Personales:

Remuneraciones al personal de carácter permanente \$ 1,264,466.78

Materiales y Suministros

Materiales de Administracion Emision de Documentos y Articulos oficiales 166,194.75

Servicios Generales

Servicio e Instalacion, Reparacion, Mantenimiento y Conservacion 234,481.46

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas

Personas Fisicas 69,377.93 4,034,908.30

Instituciones de Enseñanza 747,275.35

Instituciones sin fines de lucro 3,218,255.02

5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

saldo

Al 31 de Marzo 2024

\$ 5,700,051.29

5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**1000 SERVICIOS PERSONALES**

Importe

1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE

671,229.87

1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO

9,382.01

1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES

7,301.33

1400 SEGURIDAD SOCIAL

201,651.48

1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS

374,902.09

\$ 5,700,051.29

\$ 1,264,466.78

2000 MATERIALES Y SUMINISTROS

2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES

142,320.00

2500 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO

-

2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS

23,874.75

2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS

-

2900 HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES

-

\$ 166,194.75

3000 SERVICIOS GENERALES

3100 SERVICIOS BASICOS

8,669.12

3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS

67,120.00

3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES

16,963.31

3500 SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION

77,155.13

3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD

-

3900 OTROS SERVICIOS GENERALES

64,573.90

\$ 234,481.46

4000 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

4400 AYUDAS SOCIALES

441 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS

69,377.93

443 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA

747,275.35

445 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO

3,218,255.02

\$ 4,034,908.30

3,218,255.02

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 31 Marzo 2024 disminuyo en un 2.25 % comparado con el ejercicio 2021 a pesar de situacion economica que prevalece en la region.

Descripcion	saldo al 31 marzo 2024	Saldo al 31 Diciembre 2023
Hacienda Publica/patrimonio Neto al 31 dic 2023	11,798,994.18	3,436,742.08
Hacienda Publica/ Patrimonio generado al 31 marzo 24	- 899,523.79	8,362,252.10
Hacienda Publica/ Patrimonio Neto al 31 marzo 24	10,899,470.39	11,798,994.18

Al patrimonio generado en el ejercicio anterior se incrementa el resultado del ejercicio acumulado a la fecha del informe.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al cierre del periodo del 31 de Marzo de 2024, se reaudaron ingresos por \$ 4,800,527.50, mismos que provienen de Derechos los cuales se han aplicado a servicios personales, Materiales y Suministros por \$5,700,051.29 obteniendo un desahorro mas sin embargo se han dispuesto de remanente de ejercicios anteriores, nuestros recursos son propios.

	2024			
Saldo de Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio	- 5,167,392.60			
Saldo de Efectivo y equivalentes al final del periodo	4,179,389.83			
Disminucion de Neto en Efectivo y Equivalentes	- 988,002.77			

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH
Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo 2024
(Cifras en Pesos)

1.-	Ingresos Presupuestarios		\$ 18,953,000.00
2.-	Mas Ingresos Contables no presupuestarios		\$ -
	Ingresos Financieros	-	
	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.-	Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		
	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
	Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
	Otros Ingresos Presupuestarios no contables	0.00	
4.-	Ingresos Contables (4=1+2-3)		\$ 18,953,000.00

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH
Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables
Correspondiente al periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo 2024
(Cifras en Pesos)

1.-	Total de Egresos Presupuestarios		\$ 18,953,000.00
2.-	Menos Egresos Presupuestarios No Contables		
	Materias Primas y Materiales de Produccion y comercializacion	-	
	Materiales y Suministros	0.00	
	Mobiliario y equipo de administracion	-	
	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		
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
	Provisiones	-	
	Disminucion de Inventarios	-	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	-	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
	Otros Gastos	-	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
4.-	Total de Gastos Contables (4=1-2+3)		\$ 18,953,000.00


 LIC. MARIA DE LOURDES GOMEZ SANCHEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 C.P. MARIA EUGENIA VILLA BECERRA
 CONTADORA