



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

AL 30 SEPTIEMBRE 2024

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

a) NOTAS DE DESGLOSE:

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes \$ 3,274,623.94

La cantidad disponible todos recursos propios al 30 de Septiembre 2024, en Bancos es un importe de:

\$3,264,373.94 (Tres Millones Doscientos Sesenta y Cuatro Mil Trescientos Setenta y Tres Pesos 94/100 mn),

según se muestra a continuacion:

Institucion Bancaria	No Cuenta	Importe	Uso
BBVA Bancomer	0156932037	2,201,894.11	Gasto Corriente
Scotiabank Inverlat SA	25600015895	67,677.13	Cobros c tarjeta
Scotiabank Inverlat SA	25600015914	994,802.70	Adq de Activos
		<u>3,264,373.94</u>	

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 :
(Diez Mil Doscientos Cincuenta Pesos 00/100 mn)

\$ 10,250.00

supervisores	2,200.00
inspectores	1,400.00
mantenimiento	200.00
recolector	100.00
caja chica	5,000.00
caja ventanilla	1,350.00

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

Al 30 de Septiembre 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. se ha pagado \$1,604,117.00 (un Millon Seiscientos Cuatro Mil Ciento Diecisiete Pesos 00/100 MN), su vencimiento 90 a 180 días.

Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo (Inventarios)

Al 30 de Septiembre 2024 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, ningun tipo de proceso de transformacion y/o elaboracion de bienes. no realiza

Inversiones Financieras

Fideicomisos:

Al 30 de Septiembre 2024 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih no cuenta con fideicomisos fideicomisos.

Saldos en las participaciones y aportaciones de capital:

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 informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles sus montos y su depreciacion acumulada.

Las características significativas del estado en que se encuentran los activos (Estado del Bien):

A través de la practica de los inventarios que se realizan periodicamente se conoce que el estado de los bienes se encuentran en buen estado en general.

Se relacionan los saldos de Bienes Muebles:

Bienes Muebles	\$	6,894,069.16
Equipo de Oficina		574,394.10
Depn Acum de Equipo de Oficina	-	133,612.07
Equipo de Computo		1,305,106.30
Depn Acum Equipo de Computo	-	631,263.74
Equipo de Operación		2,801,309.90
Depn Acum Equipo de Operación	-	1,131,261.46
Estacionometros		13,441,494.96
Depn Acum Estacionometros	-	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 ningun bien Inmueble. Las instalaciones que utilizamos para el desarrollo de nuestras actividades son propiedad del Municipio de Delicias las cuales se encuentran en comodato.

Los Activos Intangibles

El saldo Al 30 de Septiembre 2024 es de : \$978,198.57 que corresponde al software que se encuentra en proceso de elaboracion
Tambien se cuenta con el software del sistema de calibracion de aparatos estacionometros el cual
Ascienden 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 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

Recursos localizados en fondo de bienes de terceros en administracion y/o en Garantia,

A corto plazo:

Las cuentas por pagar a corto plazo asciende a \$ 152,903.02 (Ciento Cincuenta y Dos Mil Novecientos Tres Pesos 02/100 MN)

Al 30 de Septiembre 2024 y se integra con la cuenta de acreedores diversos que corresponde a retenciones realizadas al personal para pagar parte del seguro de vida por muerte accidental al inicio de cada año. Tambien se encuentran las contribuciones por pagar que son retenciones tanto del personal como de retenciones de isr de proveedores por la naturaleza de su regimen fiscal.

Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2104-0000-000	Acreedores Diversos	3,382.98	Menos de 365 dias
2104-0005-000	Seguro de Vida Empleados	3,382.98	Menos de 365 dias

Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2106-0000-000	Impuestos por pagar	149,520.04	
2106-0001-000	ispt	29,507.75	Menos de 30 dias
2106-0002-000	Imss Trabajadores	60,143.46	Menos de 365 dias
2106-0013-000	Retencion Infonavit	39,643.95	Menos de 30 dias
2106-0041-100	Fonacot	18,496.69	Menos de 30 dias
2106-0043-000	isr retencion resciso	1,599.19	Menos de 30 Dias
2106-0020-000	isr asimilados a salarios	129.00	
total pasivo		\$ 152,903.02	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**Ingresos de Gestion**

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

proviene de :

- Monedas depositadas en los aparatos estacionometros
- Infracciones por no depositar monedas en los aparatos estacionometros
- Deposito de monedas no autorizadas diferentes a las calibradas en aparatos
- Venta de espacios a traves de engomados ya sea de vivienda o anual
- Rendimientos Bancarios
- Durante el periodo se recibio un donativo en especie

Ingresos	importe	Al 30 de Septiembre 2024
Ingresos de Gestion		\$ 13,993,070.60
Ingresos por venta de Bienes y Prestacion de Servicios		\$ 13,993,070.60
Alcancia	9,026,548.00	
Infracciones	4,451,363.10	
Engomado	506,470.50	
Monedas no Autorizadas	3,296.20	
Otro ingreso	4,392.80	
Daños a aparatos estacionometros	1,000.00	
Otros Ingresos Y Beneficios		\$ -
Ingresos Financieros	-	
Rendimiento Bancario	-	

		saldo	
		Al 30 de Septiembre 2024	
5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		\$	14,165,168.60
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
1000 SERVICIOS PERSONALES	Importe	\$	14,165,168.60
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE		\$	3,781,822.30
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	2,097,997.64		
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	31,840.81		
1400 SEGURIDAD SOCIAL	27,890.67		
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	599,543.30		
	1,024,549.88		
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$	551,621.16
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	300,923.53		
2500 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	8,751.53		
2800 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	81,049.72		
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	160,896.38		
2900 HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-		
3000 SERVICIOS GENERALES		\$	814,783.63
3100 SERVICIOS BASICOS	28,085.30		
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	237,156.72		
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	35,907.11		
3500 SERVICIOS DE INSTALACION,REPARACION,MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	285,383.85		
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-		
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	228,250.65		
4000 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$	9,016,941.51
4400 AYUDAS SOCIALES			
441 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	282,619.45		
443 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	1,698,182.50		
445 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	7,036,139.56		

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) El patrimonio generado al cierre del 30 Septiembre 2024 disminuyo ya uqe se han entregado donativos / apoyos con la utilizacion de adefas.

Descripción	saldo al 30 Septiembre 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 30 Septiembre 24	- 179,087.10	8,362,252.10
Hacienda Publica/ Patrimonio Neto al 30 Septiembre 24	11,619,907.08	11,798,994.18

IV)NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al cierre del periodo del 30 de Septiembre de 2024, se recaudaron ingresos por \$ 9,446,165.10, mismos que provienen de Ingresos por Ventas de Bienes y prestación de servicios aplicado a servicios personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales por \$14,172,157.70 obteniendo un desahorro se ha dispuesto de remanentes de ejercicios anteriores, nuestros recursos son propios.


	2024			
Saldo de Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio	-	3,663,275.60		
Saldo de Efectivo y equivalentes al final del periodo	-	3,274,623.94		
Disminucion de Neto en Efectivo y Equivalentes	-	388,651.66		


CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente al periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2024
 (Cifras en Pesos)

1.-	Ingresos Presupuestarios	\$	13,987,677.80
2.-	Mas Ingresos Contables no presupuestarios	\$	5,392.80
	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	5,392.80	
	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)	\$	13,993,070.60

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 Septiembre 2024
 (Cifras en Pesos)

1.-	Total de Egresos Presupuestarios	\$	14,165,168.60
2.-	Menos Egresos Presupuestarios No Contables		
	Materias Primas y Materiales de Produccion y comercializacion	-	
	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		6,989.10
	Estimaciones, depreciaciones,deterioros, obsolescencia y amortizaciones		6,989.10
	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)	\$	14,172,157.70


 LIC. MARIA DE LOURDES GOMEZ SANCHEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 C.P. MARIA EUGENIA VILLA BECERRA
 CONTADORA