



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

AL 30 JUNIO 2025

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

a) NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO 2025

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes \$ **2,706,869.59**

La cantidad disponible todos recursos propios al 30 de Junio 2025, en Bancos es un importe de:

\$ **2,706,869.59** (Dos Millones Setecientos Seis Mil ochocientos Sesenta y Nueve Pesos 59/100 mn)

según se muestra a continuación:

Institucion Bancaria	No Cuenta	Importe	Uso
BBVA Bancomer	0156932037	333,574.80	Gasto Corriente
Inversiones Temporales			
BBVA Bancomer	0156932037	2,363,044.79	

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 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 Junio 2025 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 Junio 2025 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, NO REALIZA ningun tipo de proceso de transformacion y/o elaboracion de bienes.

Inversiones Financieras

Fideicomisos:

Al 30 de Junio 2025 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih no cuenta con 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, Estacionómetros y Equipo de Computo el 30%. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles sus montos y su depreciación acumulada.

Las características significativas del estado en que se encuentran los activos (Estado del Bien):
A través de la práctica de los inventarios que se realizan periódicamente se conoce que el estado de los bienes se encuentran en buen estado en general.

Se relacionan los saldos de Bienes Muebles:

Bienes Muebles	\$	7,370,054.82
Equipo de Oficina		635,755.50
Depn Acum de Equipo de Oficina	-	184,702.74
Equipo de Computo		1,332,136.74
Depn Acum Equipo de Computo	-	989,238.44
Equipo de Operación		2,910,624.16
Depn Acum Equipo de Operación	-	1,313,082.05
Estacionómetros		13,441,494.96
Depn Acum Estacionómetros	-	10,909,888.40
Intangibles		1,501,652.04
Amortización Acum Intangibles	-	257,620.36
Equipo de Transporte		172,500.00
Depn Acum Equipo Transporte	-	132,968.75
Refacciones		1,163,392.16
Depn Acum Refacciones		0

Bienes Inmuebles

No cuenta con ningún 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 Junio 2025 es de : \$1244,031.68 que corresponde al software terminado en etapa No 1
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

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 \$ **159,866.85** (Ciento Cincuentay Nueve Mil Ochocientos Sesenta y Seis Pesos 85/100 MN) Al 30 de Junio 2025 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, deposito realizado en exceso en caja, 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	2,254.79	Menos de 365 dias
2104-0005-000	Seguro de Vida Empleados	2,254.79	Menos de 365 dias

Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2106-0000-000	Impuestos por pagar	157,612.06	
2106-0001-000	ispt	35,885.62	Menos de 30 dias
2106-0002-000	Imss Trabajadores	67,811.11	Menos de 30 dias
2106-0013-000	Retencion Infonavit	45,757.06	Menos de 30 dias
2106-0020-000	isr asimilados a salarios	128.39	Menos de 30 dias
2106-0041-100	Fonacot	7,831.35	Menos de 30 dias
2106-0043-000	isr retencion resico	198.53	Menos de 30 Dias

TOTAL PASIVO \$ 159,866.85

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestion

Los Ingresos de : Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, provienen 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 que son \$1, \$2 \$5 \$10
- Venta de espacios a traves de engomados ya sea de vivienda que corresponde a las casas habitacion en las que hay un aparato frente a su domicilio, y el anual que le da derecho a estacionarse en cualquier espacio con aparato estacionometro.
- Rendimientos Bancarios

Al 30 de Junio 2025			
Ingresos		Importe	% participacion
Ingresos de Gestion			
Ingresos por venta de Bienes y Prestacion de Servicios		\$ 11,918,227.75	100%
Alcancia	8,155,792.00		65.38%
Infracciones	3,056,289.00		31.13%
Engomado	569,319.50		3.12%
Monedas no Autorizadas	2,797.10		0.02%
Otro ingreso	34,835.29		0.08%
Rendimiento Bancario	99,194.86		0.26%

Gastos y Otras Perdidas

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

Servicios Personales:

Remuneraciones al personal de carácter permanente \$ **1,587,489.39**

Materiales y Suministros

Materiales de Administracion Emision de Documentos y Articulos oficiales **777,931.09**

Servicios Generales

Servicio e Instalacion, Reparacion, Mantenimiento y Conservacion **622,967.09**

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas

Personas Fisicas **6,559,158.46**

Instituciones de Enseñanza 23,990.01

Instituciones sin fines de lucro 360,934.35

6,174,234.10

		saldo	
		Al 30 de Junio 2025	
5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		\$	10,854,115.74
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
1000 SERVICIOS PERSONALES	Importe	\$	10,854,115.74
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,587,489.39	\$	2,894,059.10
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	16,130.90		
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	48,516.14		
1400 SEGURIDAD SOCIAL	434,171.67		
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	807,751.00		
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$	777,931.09
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	255,973.19		
2500 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	5,878.81		
2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	61,269.33		
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	454,809.76		
2900 HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-		
3000 SERVICIOS GENERALES		\$	622,967.09
3100 SERVICIOS BASICOS	18,395.01		
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	167,324.78		
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	29,520.76		
3500 SERVICIOS DE INSTALACION,REPARACION,MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	231,531.23		
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	55,680.00		
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	120,515.31		
4000 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$	6,559,158.46
4400 AYUDAS SOCIALES			
441 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	23,990.01		
443 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	360,934.35		
445 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	6,174,234.10		

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 Junio 2025 se incremento ya que se ha incrementado la recaudacion de ingresos

Descripcion	saldo al 30 Junio 2025	Saldo al 31 Diciembre 2024
Hacienda Publica/patrimonio Neto	10,466,381.69	11,798,994.18
Hacienda Publica/ Patrimonio generado	1,054,792.87	- 1,332,612.49
Hacienda Publica/ Patrimonio Neto	11,521,174.56	10,466,381.69

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Al cierre del periodo del 30 de Junio de 2025, se recaudaron ingresos por \$ 11,918,227.75, mismos que provienen de Ingresos por Ventas de Bienes y prestación de servicios aplicado a servicios personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales por \$10,863,434.88 obteniéndose un ahorro.

	2025
Saldo de Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio	-
Saldo de Efectivo y equivalentes al final del periodo	2,778,200.82
	2,706,869.59
Disminucion de Neto en Efectivo y Equivalentes	-
	71,331.23

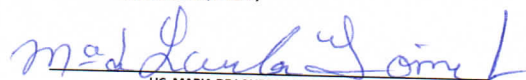
4


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 Junio 2025
 (Cifras en Pesos)

1.-	Ingresos Presupuestarios	\$	11,918,227.75
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 pf	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)	\$	11,918,227.75

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 2025
 (Cifras en Pesos)

1.-	Total de Egresos Presupuestarios	\$	11,908,908.61
2.-	Menos Egresos Presupuestarios No Contables		-
	Materias Primas y Materiales de Produccion y comercializacion	0.00	
	Materiales y Suministros	0.00	
	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	-	
	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	-	
	Adeudos de ejercicios Fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
	otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3.-	Mas Gastos Contables No presupuestales		9,319.14
	Estimaciones, depreciaciones,deterioros, obsolescencia y amortizaciones	9,319.14	
	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)		11,918,227.75


 LIC. MARIA DE LOURDES GOMEZ SANCHEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 C.P. MARIA EUGENIA VILLA BECERRA
 CONTADORA