



# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**AL 31 DICIEMBRE 2024**

---

---

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

a) NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes \$ 2,778,200.82

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

\$2,778,200.82 (Dos Millones Setecientos Setenta y ocho Mil Doscientos Pesos 82/100 mn ),

según se muestra a continuación:

Institucion Bancaria	No Cuenta	Importe	Uso
BBVA Bancomer	0156932037	857,134.49	Gasto Corriente
Scotiabank inverlat SA	25600015895	0.00	Cobros c tarjeta
Scotiabank inverlat SA	25600015914	28.34	Adq de Activos
		<b>857,162.83</b>	
<b>Inversiones Temporales</b>			
BBVA Bancomer	0156932037	<b>1,910,787.99</b>	

El diferencial de efectivo y equivalentes se encuentra en fondos de caja asignados a las áreas 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 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre 2024 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 31 de Diciembre 2024 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, Estacionometros 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 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:

<b>Bienes Muebles</b>	\$	<b>6,293,812.54</b>
Equipo de Oficina		603,194.91
Depn Acum de Equipo de Oficina	-	184,702.74
Equipo de Computo		1,305,106.30
Depn Acum Equipo de Computo	-	989,770.29
Equipo de Operación		2,801,309.90
Depn Acum Equipo de Operación	-	1,314,674.54
Estacionometros		13,441,494.96
Depn Acum Estacionometros	-	10,909,888.40
Intangibles		1,229,636.20
Amortizacion Acum Intangibles	-	257,620.36
Equipo de Transporte		172,500.00
Depn Acum Equipo Transporte	-	132,968.75
Refacciones		530,195.35
Depn Acum Refacciones		0

**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 31 de Diciembre 2024 es de : \$972,015.84 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 \$ 209,748.67 (Doscientos Nueve Mil Setecientos Cuarenta y Ocho Pesos 67/100 MN)

Al 31 de Diciembre 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, 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	5,194.69	Menos de 365 dias
2104-0005-000	Seguro de Vida Empleados	4,750.72	Menos de 365 dias
2104-0051-000	Caja General	443.97	Menos de 15 dias

Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2106-0000-000	Impuestos por pagar	204,553.98	
2106-0001-000	ispt	56,608.24	Menos de 30 dias
2106-0002-000	Imss Trabajadores	67,800.18	Menos de 365 dias
2106-0013-000	Retencion Infonavit	66,179.36	Menos de 30 dias
2106-0020-000	Isr asimilados a salarios	149.00	Menos de 30 dias
2106-0041-100	Fonacot	13,703.51	Menos de 30 dias
2106-0043-000	Isr retencion resico	113.69	Menos de 30 Dias

**TOTAL PASIV \$ 209,748.67**

**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 31 de Diciembre 2024			
Ingresos		Importe	% participacion
<b>Ingresos de Gestion</b>			
<b>Ingresos por venta de Bienes y Prestacion de Servicios</b>		<b>\$ 18,743,056.53</b>	<b>100%</b>
Alcancia	12,254,222.00		65.38%
Infracciones	5,834,403.00		31.13%
Engomado	585,814.50		3.12%
Monedas no Autorizadas	4,601.40		0.02%
Otro ingreso	14,530.35		0.08%
Daños a aparatos estacionometros	1,000.00		0.01%
Rendimiento Bancario	48,485.28		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 \$ 5,734,086.41

**Materiales y Suministros**

Materiales de Administracion Emision de Documentos y Articulos oficiales 733,027.95

**Servicios Generales**

Servicio e Instalacion, Reparacion, Mantenimiento y Conservacion 1,142,049.06

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas**

Personas Fisicas 328,841.95 11,302,911.97

Instituciones de Enseñanza 2,136,755.24

Instituciones sin fines de lucro 8,837,314.78

		saldo
		Al 31 de Diciembre 2024
<b>5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		<b>\$ 18,912,075.39</b>
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>importe</b>	<b>\$ 18,912,075.39</b>
1000 SERVICIOS PERSONALES		\$ 5,734,086.41
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,856,810.16	
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	32,374.20	
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	485,048.95	
1400 SEGURIDAD SOCIAL	768,221.62	
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	1,591,631.48	
<b>2000 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		<b>\$ 733,027.95</b>
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	393,917.50	
2500 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	8,751.53	
2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	108,657.40	
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	221,701.52	
2900 HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	
<b>3000 SERVICIOS GENERALES</b>		<b>\$ 1,142,049.06</b>
3100 SERVICIOS BASICOS	47,443.85	
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	314,943.22	
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	45,775.18	
3500 SERVICIOS DE INSTALACION,REPARACION,MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	358,348.90	
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	48,000.00	
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	327,537.91	
<b>4000 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>\$ 11,302,911.97</b>
4400 AYUDAS SOCIALES		\$ 11,302,911.97
441 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	328,841.95	
443 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	2,136,755.24	
445 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	8,837,314.78	

### 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 31 Diciembre 2024 disminuyo ya que se han entregado donativos / apoyos con la utilizacion de reservas creadas

Descripcion	saldo al 31 Diciembre 2024	Saldo al 31 Diciembre 2023
<b>Hacienda Publica/patrimonio Neto</b>	11,798,994.18	3,436,742.08
<b>Hacienda Publica/ Patrimonio generado</b>	- 1,332,612.49	8,362,252.10
<b>Hacienda Publica/ Patrimonio Neto</b>	10,466,381.69	11,798,994.18

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

Al cierre del periodo del 31 de Diciembre de 2024, se recaudaron ingresos por \$ 18,743,056.53, mismos que provienen de Ingresos por Ventas de Bienes y prestacion de servicios aplicado a servicios personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales por \$18,912,075.39 obteniendo un desahorro se ha dispuesto de remanentes/ de ejercicios anteriores y reservas generadas, 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	2,778,200.82
Disminucion de Neto en Efectivo y Equivalentes	- 885,074.78

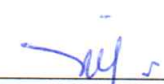
CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH  
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
 Correspondiente al periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2024  
 (Cifras en Pesos)

1.-	<b>Ingresos Presupuestarios</b>	\$	18,694,571.25
2.-	<b>Mas Ingresos Contables no presupuestarios</b>	\$	2,563,833.08
	Ingresos Financieros		-
	Incremento por variación de inventarios		0.00
	Disminución del exceso de estimaciones por perdida o deterioro u Obsolescencia		0.00
	Disminución del Exceso de provisiones		0.00
	Otros Ingresos y Beneficios Varios		48,485.28
	Otros Ingresos Contables no Presupuestarios		2,515,347.80
3.-	<b>Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		2,515,347.80
	Aprovechamientos Patrimoniales		0.00
	Ingresos derivados de financiamientos		0.00
	Otros Ingresos Presupuestarios no contables		2,515,347.80
4.-	<b>Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>	\$	18,743,056.53

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

1.-	<b>Total de Egresos Presupuestarios</b>	\$	18,953,000.00
2.-	<b>Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		2,556,272.41
	Materias Primas y Materiales de Producción y comercialización		0.00
	Materiales y Suministros		-
	Mobiliario y equipo de administración		103,115.57
	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		536,875.79
	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		1,706,337.58
	Amortizacion de la deuda publica		0.00
	Adeudos de ejercicios Fiscales anteriores (ADEFAS )		0.00
	otros Egresos Presupuestales No Contables		209,943.47
3.-	<b>Mas Gastos Contables No presupuestales</b>		3,678,941.43
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		1,163,593.63
	Provisiones		-
	Disminución de Inventarios		-
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia		-
	Aumento por insuficiencia de provisiones		-
	Otros Gastos		2,515,347.80
	Otros Gastos Contables No Presupuestales		-
4.-	<b>Total de Gastos Contables (4=1-2+3)</b>		20,075,669.02

  
 LIC. MARIA DE LOURDES GOMEZ SANCHEZ  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
 C.P. MARIA EUGENIA VILLA BECERRA  
 CONTADORA