



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

AL 31 MARZO 2026

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

a) NOTAS DE DESGLOSE:

**II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO 2026**

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

\$ 6,472,716.89

La cantidad disponible todos recursos propios al 31 de Marzo 2026, en Bancos es un importe de:

\$ 6,472,716.89 (Seis Millones Cuatrocientos Setenta y dos mil setecientos dieciséis Pesos 89/100 mn)

según se muestra a continuación:

Institucion Bancaria	No Cuenta	Importe	Uso
BBVA Bancomer	0156932037	220,514.37	Gasto Corriente
Inversiones Temporales			
BBVA Bancomer	0156932037	6,231,952.52	

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

\$ 20,250.00

supervisores	2,200.00
inspectores	1,400.00
mantenimiento	200.00
recolector	100.00
caja chica	5,000.00
caja ventanilla	11,350.00

Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo (Inventarios)

Al 31 de Marzo de 2026 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 Marzo de 2026 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:

		2026		2025
Bienes Muebles	\$	7,888,707.96	\$	7,755,736.96
Equipo de Oficina		682,276.06		652,445.50
Depn Acum de Equipo de Oficina	-	241,777.20	-	241,777.20
Equipo de Computo		1,452,567.46		1,446,467.02
Depn Acum Equipo de Computo	-	1,268,132.14	-	1,268,132.14
Equipo de Operación		3,069,420.77		3,069,420.77
Depn Acum Equipo de Operación	-	1,434,240.72	-	1,434,240.72
Estacionómetros		13,441,494.96		13,441,494.96
Depn Acum Estacionómetros	-	11,426,823.15	-	11,426,823.15
Intangibles		3,299,849.04		3,202,809.04
Amortización Acum Intangibles	-	257,620.36	-	257,620.36
Equipo de Transporte		747,786.99		747,786.99
Depn Acum Equipo Transporte	-	176,093.75	-	176,093.75

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 31 de Marzo de 2026 es de : \$3,042,228.68 que corresponde al software terminado en etapa No 1
También se cuenta con el software del sistema de calibración de aparatos estacionómetros el cual
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 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 \$ 163,303.53 (Ciento Sesenta y Siete Mil Trescientos Un Pesos 60/100 MN) Al 31 de Marzo de 2026 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	1,180.00	Menos de 365 dias
2104-0005-000	Seguro de Vida Empleados	1,180.00	Menos de 365 dias

Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2106-0000-000	Impuestos por pagar	162,123.53	
2106-0001-000	ispt	48,630.34	Menos de 30 dias
2106-0002-000	Imss Trabajadores	67,566.96	Menos de 365 dias
2106-0013-000	Retencion Infonavit	36,303.17	Menos de 30 dias
2106-0020-000	isr asimilados a salarios	129.20	Menos de 30 dias
2106-0041-100	Fonacot	7,856.35	Menos de 30 dias
2106-0043-000	isr retencion resico	1,637.51	Menos de 30 Dias

TOTAL PASIVO \$ 163,303.53

I) 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

Ingresos	Al 31 de Marzo de 2026	
	Importe	% participacion
Ingresos de Gestion	\$ 6,731,652.65	
Ingresos por venta de Bienes y Prestacion de Servicios	\$ 6,663,206.11	100%
Alcancia	4,323,597.00	64.23%
Infracciones	1,723,715.00	25.61%
Engomado	614,458.61	9.13%
Monedas no Autorizadas	1,410.50	0.02%
Otro ingreso	25.00	0.00%
Aparatos dañados	-	0.00%
Otros ingresos y beneficios	68,446.54	
Rendimiento Bancario	68,446.54	1.02%

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 \$ 1,859,256.38

Materiales y Suministros

Materiales de Administracion Emision de Documentos y Articulos oficiales 623,289.92

Servicios Generales

Servicio e Instalacion, Reparacion, Mantenimiento y Conservacion 380,415.90

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas

Personas Fisicas 25,139.49

Instituciones de Enseñanza 209,426.00

Instituciones sin fines de lucro 1,595,420.53

Deporte 382,796.33

Desarrollo humano 119,239.72

		saldo	
		Al 31 de Marzo de 2026	
		\$	5,194,984.24
5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
1000 SERVICIOS PERSONALES	Importe	\$	5,194,984.24
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE		\$	1,859,256.35
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,030,737.97		
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	7,906.00		
1400 SEGURIDAD SOCIAL	95,951.82		
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	350,215.24		
1700 PAGOS DE ESTIMULOS A SERVICORES PUBLICOS	168,791.24		
	205,654.08		
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$	623,289.92
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	219,738.44		
2200 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	24,046.95		
2300 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	178,062.99		
2500 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	2,665.82		
2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	32,414.91		
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	152,529.81		
2900 HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	13,831.00		
3000 SERVICIOS GENERALES		\$	380,415.90
3100 SERVICIOS BASICOS	8,932.00		
3200 ARRENDAMIENTO	29,626.26		
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	105,343.06		
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	27,072.68		
3500 SERVICIOS DE INSTALACION,REPARACION,MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	151,441.90		
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	58,000.00		
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES			
4000 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$	2,332,022.07
4400 AYUDAS SOCIALES			
441 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	25,139.49		
443 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	209,426.00		
445 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	2,097,456.58		

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

- a) En el período que se informa no hubo variaciones en el capital contribuido
b) El patrimonio generado al cierre del 31 Marzo 2026 se incremento ya que se ha incrementado la recaudacion de ingresos

Descripción	saldo al 31 Marzo 2026
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2025-1	3,436,742.08
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025-1	9,224,710.90
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2026	1,536,668.34
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2026	14,198,121.32

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	2026
Saldo de Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio	5,144,927.60
Saldo de Efectivo y equivalentes al final del periodo	6,472,716.89
Disminucion/Aumento de Neto en Efectivo y Equivalentes	1,327,789.29

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CONCEPTO	2026	2025
EFECTIVO	20,250.00	20,250.00
BANCOS/TESORERIA	220,514.37	416,395.11
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0	0
INVERSIONES TEMPORALES (Hasta 3 meses)	6,231,952.52	4,708,282.49
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0	0
DEPOSITO DE FONDOS DE TERCEROS	0	0
EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	0	0
TOTAL	6,472,716.89	5,144,927.60

El fondo en efectivo de \$ 20,250.00 (veinte mil doscientos cincuenta pesos 00/100 mn), se distribuye para fondo de caja \$11,350.00 morralla, resto para fondo de personal operativo en campo

En cuanto a las inversiones temporales se cuentan con tres contratos:
Comparando el ejercicio 2026 con 2025 se ha incrementado debido a que se hizo el compromiso de invertir parte de lo que se recauda en la zona centro de la Ciudad, así como reservar para fondo laboral

El contrato 441 que cuenta con un saldo de \$3,091,275.65 se esta reservando el 15% de los ingresos por recoleccion en las alcancias de los aparatos estacionometros, para apoyar los proyectos de la zona centro a traves de los la asociacion de comerciantes.

El contrato 449 que cuenta con un saldo de \$ 2113,793.10 se reserva el 10% de todos los ingresos recaudados durante cada mes, que se utiliza para la reposicion de activos o alguna contingencia que se pudiera presentar durante el ejercicio. cabe hacer mencion que esta reserva se realiza desde noviembre del ejercicio 2010, normalmente se ha utilizado para la adquisicion de aparatos estacionometros.

El contrato 455 que cuenta con un saldo de \$ 1,026,883.77 se reserva como fondo a obligaciones laborales del personal, cada que se cuente con recursos disponibles para hacerlo.

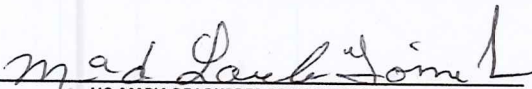
CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo 2026
(Cifras en Pesos)

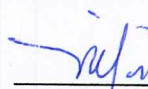
1.-	Ingresos Presupuestarios	\$	6,663,206.11
2.-	Mas Ingresos Contables no presupuestarios	\$	68,446.54
	Ingresos Financieros	68,446.54	
	Incremento por variacion de inventarios	0.00	
	Disminucion del exceso de estimaciones por perdida o deterioro u Obsolescencia	0.00	
	Disminucion del Exceso de provisiones	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)	\$	6,731,652.65

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 Marzo 2026
(Cifras en Pesos)

1.-	Total de Egresos Presupuestarios	\$	5,327,954.11
2.-	Menos Egresos Presupuestarios No Contables		132,971.00
	Materias Primas y Materiales de Produccion y comercializacion	0.00	
	Materiales y Suministros	0.00	
	Mobiliario y equipo de administracion	35931.00	
	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	-	
	Activos Biologicos	0.00	
	Bienes Inmuebles	0.00	
	Activos Intangibles	97040.00	
	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	-	
	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)	\$	5,194,983.11

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


 LIC. MARIA DE LOURDES GOMEZ SANCHEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 C.P. MARIA EUGENIA VILLA BECERRA
 CONTADORA