



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

AL 31 DICIEMBRE 2023

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

a) NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes \$ 3,663,275.60

La cantidad disponible todos recursos propios al 31 de Diciembre 2023, en Bancos es un importe de:

\$3,653,025.60 (Tres Millones Seiscientos Cincuenta y Tres Mil Veinticinco Pesos Pesos 60/100 mn),

según se muestra a continuacion:

Institucion Bancaria	No Cuenta	Importe	Uso
BBVA Bancomer	0156932037	1,923,118.84	Gasto Corriente
BBVA Bancomer	1353956423	0.00	Inversion
Scotiabank Inverlat SA	25600015895	147,909.58	Cobros c tarjeta
Scotiabank Inverlat SA	25600015914	1,581,997.18	Adq de Activos
		<u>3,653,025.60</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 : \$ 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 Diciembre 2023 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 Diciembre 2023 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, ningun tipo de proceso de transformacion y/o elaboracion de bienes. no realiza

Inversiones Financieras

Al 31 de Diciembre 2023 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, Estacionometros y Equipo de Computo el 30%.

Se relacionan los Bienes Muebles:

Bienes Muebles	\$	6,817,414.81
Equipo de Oficina		556,935.26
Depn Acum de Equipo de Oficina	-	134,565.39
Equipo de Computo		1,297,046.29
Depn Acum Equipo de Computo	-	674,566.01
Equipo de Operación		2,804,003.23
Depn Acum Equipo de Operación	-	1,134,651.97
Estacionometros		13,441,494.96
Depn Acum Estacionometros	-	10,392,953.65
Intangibles		1,229,636.20
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 utiliza son propiedad del Municipio de Delicias, las cuales se encuentran en comodato.

Los Activos Intangibles

El saldo Al 31 de Diciembre 2023 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

Las cuentas por pagar a corto plazo asciende a \$ 185,813.23 (Ciento Veinticinco Mil Quinientos Treinta Y Un Pesos 62/100 MN) Al 31 de Diciembre 2023 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	2,943.29	Menos de 365 dias
2104-0005-000	Seguro de Vida Empleados	2,943.29	Menos de 365 dias
Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2106-0000-000	Impuestos por pagar	182,869.94	Menos de 365 dias
2106-0001-000	ispt	61,856.12	Menos de 365 dias
2106-0002-000	Imss Trabajadores	63,202.12	Menos de 365 dias
2106-0013-000	Retencion Infonavit	47,248.66	Menos de 365 dias
2106-0041-100	Fonacot	10,241.81	Menos de 365 dias
2106-0043-000	isr retencion rescio	321.23	Menos de 365 dias
total pasivo		\$ 185,813.23	

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 Diciembre 2023
Ingresos y Otros Beneficios		\$ 18,551,376.42
Ingresos de Gestion		\$ 18,551,376.42
Ingresos por Derechos del uso, goce, aprovechamiento de Bienes de Dominio Publico	\$ 18,551,376.42	
Alcancia	11,687,708.00	
Infracciones	5,923,789.00	
Engomado	486,561.50	
Monedas no Autorizadas	6,141.10	
Daños a aparatos estacionometros	4,002.94	
Otros Ingresos	6,173.88	
Donaciones en Especie	437,000.00	
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 \$ 5,019,398.33

Materiales y Suministros

Materiales de Administracion Emision de Documentos y Articulos oficiales 718,342.48

Servicios Generales

Servicio e Instalacion, Reparacion, Mantenimiento y Conservacion 1,220,279.43

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas 10,519,812.93

Personas Fisicas 171,953.13

Instituciones de Enseñanza 1,705,963.89

Instituciones sin fines de lucro 8,641,895.91

5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

saldo
Al 31 de Diciembre 2023
\$ 17,477,833.17

5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

	importe	
1000 SERVICIOS PERSONALES		\$ 17,477,833.17
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,229,616.13	\$ 5,019,398.33
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	35,028.27	
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	368,354.45	
1400 SEGURIDAD SOCIAL	640,291.81	
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	1,746,107.67	
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$ 718,342.48
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	381,883.47	
2500 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	8,437.22	
2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	93,746.89	
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	213,621.52	
2900 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	20,653.38	
3000 SERVICIOS GENERALES		\$ 1,220,279.43
3100 SERVICIOS BASICOS	41,484.09	
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	278,976.87	
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	42,800.83	
3500 SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	446,547.15	
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	48,000.00	
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	362,470.49	
4000 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$ 10,519,812.93
4400 AYUDAS SOCIALES		
441 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	171,953.13	
443 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	1,705,963.89	
445 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	8,641,895.91	

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 Diciembre 2023 disminuyo en un 2.25 % comparado con el ejercicio 2021 a pesar de situacion economica que prevalece en la region.

Descripcion	Saldo al 31 Diciembre 2023	Saldo al 31 Diciembre 2022	Saldo al 31 Diciembre 2021	saldo al 31 de Dic 2020	saldo al 31 dic 2019
Hacienda Publica/patrimonio Contribuido	3,436,742.08	3,436,742.08	3,436,742.08	\$ 3,436,742.08	\$ 3,436,742.08
Hacienda Publica/ Patrimonio Generado	8,414,055.55	8,414,055.55	8,686,998.64	\$ 7,772,621.47	\$ 8,921,895.29
	11,850,797.63	11,850,797.63	12,123,740.72	\$ 11,209,363.55	\$ 12,358,637.37

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

	2023	2022	2021	2020
Efectivo y Equivalentes				
Efectivo en Bancos-Tesoreria	3,653,025.60	6,223,797.52	6,223,797.52	1,639,000.87
Efectivo en Bancos-Dependencias	10,250.00	10,250.00	10,150.00	10,150.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		-	-	3,057,342.00
Fondos de afectacion especifica				
Deposito de Fondos de Terceros y Otros				
Total de Efectivo y Equivalentes	3,663,275.60	6,234,047.52	6,233,947.52	4,706,492.87

Los movimientos de partidas extraordinarias que no afectan el efectivo durante los ejercicios

	2023	2022	2021	2020
Depreciaciones	1,125,346.70	1,060,708.54	870,339.57	571,251.54

Cconciliación de los flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios.

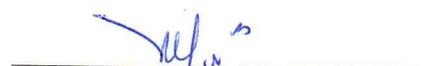
CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023
(Cifras en Pesos)

1.-	Ingresos Presupuestarios	\$	18,114,376.42
2.-	Mas Ingresos Contables no presupuestarios	\$	437,000.00
	Ingresos Financieros	-	
	Incremento por variación de inventarios	0.00	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Disminución del Exceso de provisiones	0.00	
	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
	Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	437,000.00	
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)	\$	18,551,376.42

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 2023
(Cifras en Pesos)

1.-	Total de Egresos Presupuestarios	\$	17,477,833.17
2.-	Menos Egresos Presupuestarios No Contables		
	Materias Primas y Materiales de Producción y comercialización	-	
	Materiales y Suministros	0.00	
	Mobiliario y equipo de administración	-	
	Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	0.00	
	Equipo e Instrumental médico de laboratorios	0.00	
	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
	Equipo de Defensa y seguridad	0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
	Activos Biológicos	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 Títulos y valores	0.00	
	Concesión de Prestamos	0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros analogos	0.00	
	Provisiones para contingencia y otras erogaciones especiales	0.00	
	Amortización 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	1,125,346.70	
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,125,346.70	
	Provisiones	-	
	Disminución de Inventarios	-	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida 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)	\$	18,603,179.87


 LIC. MARÍA DE LOURDES GÓMEZ SÁNCHEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 C.P. MARÍA EUGENIA VILLA BECERRA
 CONTADORA