CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS

CD. DELICIAS, CHIH.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

b) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AL 31 MARZO 2022

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- Introducccion
Los estados financieros de los entes publicos, proveen de informacion financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelacion del conexto y de los aspectos economicos financieros mas relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberan ser considerados en la elaboracion de los Estados Financieros para la mayor comprension de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la informacion financiera de cada periodo de gestion; ademas de exponer aquellas politicas que podrian afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih Es una entidad sin fines de lucro que esta obligada a preparar sus Estados Financieros de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, es politica de este Organismo preparar su informacion financiera sobre la base de reconocer sus ingresos cuando se reciben y los egresos conforme se pagan o comprueben.
Cabe hacer mencion que ya contamos con un sistema de contabilidad Gubernamental en proceso de implementacion realizandose aun la armonizacion contable de manera manual .

2.- Panorama Economico y Financiero:
Desde el Ejercicio 2020 los ingresos se han visto disminuido considerablemente derivado de la contingencia de salud COVID-19, tomandose las medidas de seguridad necesarias para hacer frente a esta situacion, al cierre de este , cabe hacer mencion que nuestros recursos son propios para este ejercicio 2022 se incremento el presupuesto de ingresos en un 33% esperando incrementar los ingresos .

3.- Autorizacion de Historia:
a) Fecha de creacion del Ente
Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih. Organismo Descentralizado Municipal de Cd Delicias, fue creado mediante decreto en sesion ordinaria del Honorable Ayuntamiento de Cd Delicias Chih el 5 de Septiembre del 2001, para cuyos efectos el Gobernador Constitucional del Estado de Chihuahua, ordeno su publicacion en el Periodico Oficial constando en el periodico No 85 de fecha 24 de Octubre del 2001.

b) Principales cambios en su Estructura

Su estructura Organizacional no ha sufrido cambio alguno.

4.- Organización y Objeto Social:

Su Organización:
La administracion del Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih esta a cargo de un Comité Técnico y de un Administrador, este ultimo es nombrado por el propio comité y unicamente tiene facultades de carácter administrativo y operativo de la Oficina de estacionometros.

El Comité Técnico es la maxima autoridad del Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, esta integrado de la siguiente manera:

- Por el Presidente Municipal, quien fungira como Presidente, o Por la persona en quien delegue su representacion.
- Por el Regidor de Hacienda
- Tambien forman parte del Comité Técnico Directivo cuatro personas representativas de la iniciativa privada de Cd Delicias Chih, teniendo esta calidad dos empresarios nombrados por la Camara Nacional de Comercio
- Servicios y Turismo, uno de los cuales es comerciante con establecimiento comercial ubicado dentro del area de parquimetros, asi como un representante de la Camara Nacional de la Industria y Transformacion y otro por la Confederacion Patronal de la Republica Mexicana, previa aceptacion que les formule a esas organizaciones el Presidente Municipal.
- Los empresarios que forman parte de este Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih., son nombrados por sus respectivas Camaras.
- El cargo desempeñado con el carácter de Consejero es Honorario, con excepcion del Administrador.

a) Su Objeto Social:

- Administrar el Sistema de Estacionometros del Municipio (principal actividad)
- Promover, fomentar y apoyar toda clase de actividades asistenciales, de beneficencia, educativas y culturales.
- Organizar y estructurar acciones de asistencia publica como factor de desarrollo social, orientado y apoyando a la comunidad y a la autogestion social.
- Apoyar las acciones de los distintos sectores de la sociedad encaminadas a promover el desarrollo social del Municipio de Delicias.
- Adquirir por compra venta, donacion, adjudicacion, permuta, cesion y en general cualquier otro medio permitido por la Ley, toda clase de bienes muebles, inmuebles, derechos reales y personales, dichos bienes seran los necesarios para el cumplimiento de su objeto.
- Obtener prestamos o cualquier otro tipo de bienes o servicios que sean utiles al **Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, l**os cuales seran los necesarios para el cumplimiento de su objeto.
- Celebrar toda clase de actos, contratos y convenios con la Administracion Publica Municipal, Estatal o - - Feeral o con personas Fisicas y morales en general, que constituyan un medio para la obtencion de recursos o que se consideren necesarios o convenientes para la realizacion de los fines del **Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih.**
- Participar en programas de beneficencia desarrollados por otros organismos e instituciones, asi como organizar y desarrollar todo tipo de proyectos de servicios a la comunidad y proyectos de responsabilidad social en beneficio de las clases mas necesitadas.
- Celebrar todos los actos juridicos relacionados con sus fines.
- En general, realizar todas las actividades encaminadas directa o indirectamente al cumplimiento de los fines indicados.

M I S I O N

Ser una Institucion Publica de prestigio para la optimizacion del espacio publico, mediante aparatos Estacionometros y canalizar los recursos en beneficio social a la comunidad, a traves de donativos adminis trados por un Consejo Ciudadno responsable.

V I S I O N

Transparentar y optimizar la distribucion de recursos para incrementar el beneficio comunitario en - Cd Delicias Chih, de manera objetiva y responsable para aseguarar via mejora de condiciones sociales y mantener una alta aceptacion ciudadana.

b) Principal Actividad:
Administrar el Sistema de Estacionometros (espacio publico)

c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Regimen Juridico
El Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih., es un organismo descentralizado municipal, rige su funcionamiento en su propio reglamento y las disposiciones del Codigo Municipal para el Estado de Chihuahua y la Constitucion Politica del Estado de Chihuahua y la Federacion.

e) Consideraciones Fiscales del Ente:
Contribuciones:
Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih esta obligado a realizar el entero de - retenciones mensuales del ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios, entero de la retencion de isr por servicios profesionales, asi como entero de retencion mensual de iva.

f) Estructura Organizacional Basica

La estructura Oragnizacional esta integrada por una plantilla de 25 trabajadores, mas los integrantes del Comité Técnico que son 6 personas con cargo honorario.

Comité Técnico	6
Administradora	1
Encargado de Sistemas y Asistente de Direccion	1
Supervisores Operativos	2
Inspectores	13
Radio capturista	1
Recolector de Placas	1
Auxiliar General	1
Cajeros	2
Mantenimiento	2
Comodin	1

g) Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario

No se han creado fideicomisos

5.- Base de preparacion de los Estados Financieros

A la fecha del cierre del periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo 2022, este organismo se encuentra en proceso de implementacion de Sistema de Contabilidad Gubernamental, mas sin embargo se ha armonizado la Informacion financiera de manera manual por lo tanto la presentacion de la informacion del Primer trimestre de 2022 , se preparo en los formatos emitidos por el Consejo Nacional de la Armonizacion Contable con la finalidad de obtener el resultado contable y presupuestal de acuerdo a los lineamientos vigentes y mostrando en los que asi se establecen las cifras al cierre del ejercicio anterior. Cabe hacer mencion que es politica de este Organismo preparar su informacion financiera sobre la base de reconocer sus ingresos cuando se reciben y los egresos conforme se pagan o comprueben.

De igual manera estaremos presentando los Estados Financieros que emite el Sistema de Contabilidad con el que contamos (contpaqi) hasta en tanto no empatemos la informacion.

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

ESTADO DE RESULTADOS

MARZO 2022

	ACUMULADO DEL 1 ENERO AL 31 MARZO 2022	
Ingresos	IMPORTE	%
Alcancía	2,494,797	62.97%
Infracciones	1,156,928	29.20%
Engomados	306,072	7.73%
Monedas No Autorizadas	1,236	0.03%
	3,959,033	99.93%
Productos Financieros	2,733	0.07%
	3,961,766	100.00%
Total Ingresos	**3,961,766**	100.00%
Egresos		% SOBRE INGRESOS
Gastos Administrativos	447,143	11.29%
Gastos Operativos	719,643	18.16%
Sub-Total Egresos	1,166,786	29.45%
Utilidad o Perdida Antes de Donativos	2,794,980	
Donativos	3,248,193	81.99%
	- 453,213	
Total de Egresos	**4,414,979**	111.44%
Superavit (o Deficit)	**- 453,213**	-11.44%

LIC. MARIA DE LOURDES GOMEZ SANCHEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. MARIA EUGENIA VILLA BECERRA
CONTADOR

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONÓMETROS DE CD. DELICIAS CHIH.
BALANCE GENERAL
MARZO 2022

ACTIVO		PASIVO	
CIRCULANTE		**CIRCULANTE**	
Caja	10,250	Acreedores Diversos	96
Bancos	718,652	Impuestos por Pagar	111,570
Inversión	1,742,588		111,666
Reserva para Reposicion de Activos	3,237,896		
	5,709,386		
		TOTAL PASIVO	111,666
FIJO			
Equipo de Oficina	48,931		
Equipo de Transporte	168,906		
Equipo de Computo	103,925		
Equipo de Operación	1,948,707		
Estacionometros	3,802,340		
	6,072,808		
		CAPITAL	
DIFERIDO		Patriminio Municipal	3,436,742
		Resultado Ejercicio 2019 y Anteriores.	8,686,999
	0	**Superavit o Deficit del Ejercicio**	**-453,213**
	0	SUMA DEL CAPITAL	11,670,528
TOTAL ACTIVO	**11,782,194**	**TOTAL PASIVO + CAPITAL**	**11,782,194**

Lic, Maria de Lourdes Gomez Sanchez
Directora Administrativa

C.P. Maria Eugenia Villa Becerra
Contador

6.- Politicas de Contabilidad Significativas

Los Estados Financieros estan representados en pesos historicos y no reconocen los efectos de la inflacion en tanto el Consejo Nacional de la Armonizacion Contable no establezca lo necesario para aplicarlo.

La informacion se elabora conforme a las normas, criterios, principios emitidos por el Consejo Nacional de la Armonizacion Contable y las disposiciones legales aplicables obedeciendo a las mejores practicas contables.

Para la clasificacion de las operaciones presupuestarias se alinea el clasificador por objeto del gasto y clasificador por rubro de ingresos emitidos por el Consejo Nacional de Armonicacion Contable.

Este organismo Descentralizado Municipal se rige Fiscalmente por el Titulo III del Regimen de las Personas Morales con Fines No - lucrativos, según el articulo 79 de la Ley de Impuesto sobre la Renta, no estando sujeto del impuesto sobre la renta, asi como al pago de Participacion de los Trabajadores en las Utilidades por ser Ente Publico Municipal. Solo se tiene la obligacion de retener y enterar el impuesto de los trabajadores, ademas de que todo pago a terceros la documentacion reuna los requisitos fiscales en terminos de la Ley de Impuesto sobre la Renta.

a) Actualizacion Durante el periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo 2022, no se realizo ningun tipo de actualizacion de los Activos , Pasivos y Hacienda Publica/Patrimonio.

b) Operaciones en el extranjero No se cuenta con activos ni pasivos valuados en moneda extranjera.

c) Metodo de Valuacion de la inversion en acciones en Compañias Subsidiarias no consolidadas y asociadas.
No se cuenta con inversion en compañias subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Sistema y metodo de valuacion de inventarios y costo de lo vendido. Nuestro organismo no produce bienes o mercancias por lo que no generamos ningun tipo de inventario.

e) Beneficios a empleados. Nuestro organismo no realiza calculos actuariales, los beneficios o prestacion que reciben los empleados es el servicio medico ante el Instituto Mexicano del Seguro Social .

f) Provisiones: No se realizan provisiones

g) Reservas De los Ingresos que se recaudan por mes se aparta el 10% para la adquisicion de activos; generar esta reserva inicia desde noviembre 2010, Se deposita en bancos en una cuenta diferente de la que se utiliza como cuenta corriente, la disposicion **de este fondo depende de la ampliacion de una nueva zona operativa de aparatos Estacionometros o alguna actividad extraordinaria.**

h) Cambios en politicas contables Durante este periodo no se realizan cambios en las politicas contables. A la fecha el Sistema de contabilidad gubernamenta se encuentra en proceso de implementacion , la armonizacion de la informacion financiera se realiza de manera manual. Cabe hacer mencion que los ingresos que se recaudan los teniamos clasificados como Ingresos por Venta de Bienes y Prestacion de servicios por ser un organismo descentralizados pero se realizo el cambio a Derechos ya que provienen o estan establecidos en la Ley de Ingresos del Municipio.

i) Reclasificaciones Durante el periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo 2022, no hubo reclasificaciones

j) Depuracion y Cancelacion de saldos:

Durante el periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo 2022, no se realizo depuracion ni cancelacion de saldos.

7.- Posicion en Moneda Extranjera y Proteccion por Riesgo Cambiario
No se cuenta con Activos, Pasivos en moneda extranjera.

8.- Reporte Analitico del Activo

a) Vida Util o porcentajes de Depreciacion, deterioro o amortizacion utilizados en los diferentes tipos de activos.
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, Equipó de Operación, Estacionometros, considerandio una vida util de 10 años,** el equipo de Computo se deprecia a la tasa del 30%, con una vida util de 3.33 años.

b) Cambios en el porcentaje de depreciacion o valor residual de los activos.
No hubo cambios en el porcentaje de depreciacion.

c) No hubo gastos capitalizados en el ejercicio tanto financieros como de inverstigacion y desarrollo.

d) No contamos con Riesgos por tipó de cambio o tipo de interes de las inversiones financieras.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No construimos bienes.

f) Otras Circunstancas de carácter significativo que afecten el activo.
No Contamos con ningun tipo de bien otorgado en garantia o con algun tipo de embargo.

g) Desmantelamiento de Activos, Procedimientos, Implicaciones, efectos Contables.
No se han realizado ningun tipo de desmantelamiento.

h) Administracion de Activos. Se aplican las politicas establecidas para la administracion de activos, se utilicen de manera mas efectiva.

Adicionalmente se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores. No se cuenta con este tipo de inversiones

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario indirecto. No se aplica

c) Inversiones en empresas de participacion mayoritaria. No aplica

d) Inversiones en empresas de participacion minoritaria. No Aplica

e) Patrimonio de organismos centralizados de control presupuestario directo, según corresponda. NO APLICA

9.- Fideicomisos, Mandatos y Analogos. No se cuentan con fideicomisos, mandatos y analogos.

10.- Reporte de Recaudacion

Concepto	del 01 de Enero al 31 Marzo 2022	del 01 de Enero al 31 Diciembre 2021
Ingresos de Gestion		
Ingresos por Derechos del uso, goce, aprovechamiento de Bienes de Dominio Publico	3,959,032.70	15,493,823.43
Otros Ingresos y Beneficios	-	34,202.58
Ingresos Financieros	2,733.48	14,864.78
Total de Ingresos y Otros Beneficios	$ 3,961,766.18	$ 15,508,688.21

11.- Informacion sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda
No contamos con deuda Publica Publica

12.- Calificaciones Otorgadas
Este organismo no ha sido sujeto a ningun tipo de calificacion crediticia.

13.- Proceso de Mejora
Con el Fin de optimizar la distribucion de recursos para incrementar y/o mejorara el beneficio comuinitario en Cd Delicias Chih este organismo apoya a diferentes Fines: al sector salud, Desarrollo humano, Deporte, Cultura y Educacion.

14.- Informacion por segmentos
No se considera presentar la informacion segmentada adicional a la que se presenta en los Estados Financieros.

15.- Eventos Posteriores al Cierre.
No hay eventos que afecten la informacion financiera de este Organismo al cierre de este periodo.

16.- Partes relacionadas
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17.- Responsabilidad Sobre la Presentacion Razonable de la Informacion Contable
" 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
Contador