



# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **b) NOTAS DE DESGLOSE**

**AL 30 SEPTIEMBRE 2021**

---

---

## CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH

### a) NOTAS DE DESGLOSE:

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

##### ACTIVO

##### Efectivo y Equivalentes

La cantidad disponible todos recursos propios al 30 de Septiembre de 2021, en Bancos es un importe de:

**\$6,511,917.07 ( Seis Millones Quinientos Once Mil Novecientos Diecisiete Pesos 07/100 mn ),**

según se muestra a continuacion:

Institucion Bancaria	No Cuenta	Importe	Uso
BBVA Bancomer	0156932037	620,453.49	Gasto Corriente
BBVA Bancomer	1353956423	3,402,080.00	Inversion
Scotiabank Inverlat SA	25600015895	61,470.15	Cobros c tarjeta
Scotiabank Inverlat SA	25600015914	2,427,913.43	Adq de Activos

En cuanto a la inversion que se tiene es temporal, se efectua a plazos que van de inversion a la vista hasta 7 dias con una tasa bruta anual del 2%, esta asciende a la cantidad de \$3,402,080.00( Tres Millones Cuatrocientos Dos Mil Ochenta Pesos 00/100 mn ).

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 :

\$ 10,250.00 - - - -

( Diez Mil Doscientos Cincuenta Pesos 00/100 mn )

##### Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Al 30 de Septiembre de 2021 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, no cuenta tanto con Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, asi como Bienes o Servicios a Recibir.

##### Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo ( Inventarios )

Al 30 de Septiembre de 2021 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, ningun tipo de proceso de transformacion y/o elaboracion de bienes. no realiza

##### Inversiones Financieras

Al 30 de Septiembre 2021 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih fideicomisos. no cuenta con

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 relacionan los Bienes Muebles:

Bienes Muebles	\$	6,713,051.21
Equipo de Oficina		121,204.06
Depn Acum de Equipo de Oficina	-	70,158.78
Equipo de Computo		222,551.82
Depn Acum Equipo de Computo	-	94,468.51
Equipo de Operación		2,693,655.63
Depn Acum Equipo de Operación	-	590,386.05
Estacionómetros		13,099,241.24
Depn Acum Estacionómetros	-	8,668,588.20
Intangibles		257,620.36
Amortizacion Acum Intangibles	-	257,620.36
Equipo de Transporte		20,681.03
Depn Acum Equipo Transporte	-	20,681.03

### Bienes Inmuebles

No cuenta con ningún bien Inmueble. Las instalaciones que utiliza son propiedad del Municipio de Delicias, las cuales se encuentran en comodato.

### Los Activos Intangibles

Ascienden a la cantidad de : \$ 257,620.36 ( Doscientos Cincuenta y Siete Mil Seiscientos Veinte Pesos 36/100 mn ) corresponde al sistema de infracciones en usom mismo que se encuentra totalmente amortizado utilizando el mismo criterio de los activos fijos.

### 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**

Las cuentas por pagar a corto plazo asciende a **\$ 106,565.01** ( Ciento Seis Mil Quinientos Sesenta y Cinco Pesos 01/100 MN) al 30 de Junio 2021. 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	2,752.00	Menos de 365 dias
2104-0005-000	Seguro de Vida Empleados	2,752.00	Menos de 365 dias
Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2106-0000-000	Impuestos por pagar	103,813.01	Menos de 365 dias
2106-0001-000	ispt	10,579.30	Menos de 365 dias
2106-0002-000	Imss Trabajadores	59,995.00	Menos de 365 dias
2106-0013-000	Retencion Infonavit	24,566.71	Menos de 365 dias
2106-0041-100	Fonacot	8,672.00	Menos de 365 dias
<b>total pasivo</b>		<b>\$ 106,565.01</b>	

**II)NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES****Ingresos de Gestion**

Los Ingresos de : Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih,

proviene 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

	importe	saldo al 30 Septiembre 2021
<b>Ingresos y Otros Beneficios</b>		<b>\$ 11,427,315.90</b>
<b>Ingresos de Gestion</b>		<b>\$ 11,427,315.90</b>
<b>Ingresos por Derechos del uso, goce, aprovechamiento de Bienes de Dominio Publico</b>	<b>\$ 11,415,899.01</b>	
Alcancia	7,374,820.00	
Infracciones	3,716,183.33	
Engomado	302,250.00	
Monedas no Autorizadas	3,529.30	
Otros Ingresos	19,116.38	
<b>Otros Ingresos Y Beneficios</b>	<b>\$ 11,416.89</b>	
Ingresos Financieros	11,416.89	
Rendimiento Bancario	11,416.89	

**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 \$ 2,844,879.09

**Materiales y Suministros**

Materiales de Administracion Emision de Documentos y Articulos oficiales 385,877.86

**Servicios Generales**

Servicio e Instalacion, Reparacion, Mantenimiento y Conservacion 582,620.83

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas 5,735,579.69

Personas Fisicas 146,900.22

Instituciones de Enseñanza 577,148.04

Instituciones sin fines de lucro 5,011,531.43

		saldo al 30-sep-21
<b>5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		<b>\$ 9,548,957.47</b>
<b>5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>Importe</b>	<b>\$ 9,548,957.47</b>
1000 SERVICIOS PERSONALES		\$ 2,844,879.09
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,375,452.38	
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	22,800.00	
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	97,876.06	
1400 SEGURIDAD SOCIAL	411,586.80	
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	937,163.85	
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$ 385,877.86
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	241,059.98	
2500 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	4,749.71	
2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	70,281.56	
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	69,786.61	
2900 HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-	
3000 SERVICIOS GENERALES		\$ 582,620.83
3100 SERVICIOS BASICOS	26,644.20	
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	143,756.00	
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	17,063.76	
3500 SERVICIOS DE INSTALACION,REPARACION,MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	196,453.06	
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	25,280.00	
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	173,423.81	
4000 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$ 5,735,579.69
4400 AYUDAS SOCIALES		
441 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	146,900.22	
443 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	577,148.04	
445 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	5,011,531.43	

### 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 año 2020 esta cuenta disminuyo ya que se realizo donativo con las reservas que se contaban (inversiones en bancos ).

Descripcion	Saldo al 30 Septiembre 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
Hacienda Publica/ Patrimonio Generado	9,691,911.19	\$ 7,772,621.47	\$ 8,921,895.29

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

	2021	2020
Efectivo y Equivalentes		
Efectivo en Bancos-Tesoreria	3,109,837.07	1,639,000.87
Efectivo en Bancos-Dependencias	10,150.00	10,150.00
Inversiones Temporales ( hasta 3 meses )	3,402,080.00	3,057,342.00
Fondos de afectacion especifica		
Deposito de Fondos de Terceros y Otros		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>6,522,067.07</b>	<b>4,706,492.87</b>

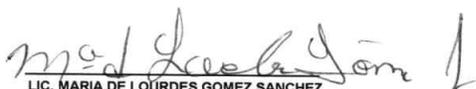
Conciliacion de los flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios.

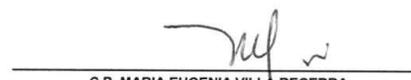
**CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente al periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2021**  
**(Cifras en Pesos)**

1.-	<b>Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 11,415,899.01</b>
2.-	<b>Mas Ingresos Contables no presupuestarios</b>	<b>\$ 11,416.89</b>
	Ingresos Financieros	11,416.89
	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	0.00
	Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0.00
3.-	<b>Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>	
	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
	Ingresos derivados de financiamientos	0.00
	Otros Ingresos Presupuestarios no contables	0.00
4.-	<b>Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>	<b>\$ 11,427,315.90</b>

**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 Septiembre 2021**  
**(Cifras en Pesos)**

1.-	<b>Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 9,548,957.47</b>
2.-	<b>Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	-
	Materias Primas y Materiales de Produccion y comercializacion	0.00
	Materiales y Suministros	-
	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	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	0.00
	Amortizacion de la deuda publica	0.00
	Adeudos de ejercicios Fiscales anteriores (ADEFAS )	0.00
	otros Egresos Presupuestales No Contables	-
3.-	<b>Mas Gastos Contables No presupuestales</b>	<b>0.00</b>
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
	Provisiones	0.00
	Disminucion de Inventarios	0.00
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	0.00
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
	Otros Gastos	0.00
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4.-	<b>Total de Gastos Contables (4=1-2+3)</b>	<b>\$ 9,548,957.47</b>

  
 LIC. MARIA DE LOURDES GOMEZ SANCHEZ  
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
 C.P. MARIA EUGENIA VILLA BECERRA  
 CONTADOR