



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

AL 30 JUNIO 2023

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 Junio 2023, en Bancos es un importe de:

\$3,584,304.23 (Tres Millones Quinientos Ochenta y Cuatro Mil Trescientos Cuatro Pesos 23/100 mn),

según se muestra a continuación:

Institucion Bancaria	No Cuenta	Importe	Uso
BBVA Bancomer	0156932037	2,150,978.60	Gasto Corriente
BBVA Bancomer	1353956423	0.00	Inversion
Scotiabank Inverlat SA	25600015895	122,630.81	Cobros c tarjeta
Scotiabank Inverlat SA	25600015914	<u>1,310,694.82</u>	Adq de Activos
		3,584,304.23	

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

\$ **10,250.00** - - - -

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

Al 30 de Junio 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.

Bienes Disponibles para su Transformacion o Consumo (Inventarios)

Al 30 de Junio 2023 Consejo Municipal de Estacionometros de Cd Delicias Chih, no realiza ningun tipo de proceso de transformacion y/o elaboracion de bienes.

Inversiones Financieras

Al 30 de Junio 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 relacionanan los Bienes Muebles:

Bienes Muebles	\$	7,832,541.46
Equipo de Oficina		556,935.26
Depn Acum de Equipo de Oficina	-	91,936.57
Equipo de Computo		1,297,046.29
Depn Acum Equipo de Computo	-	310,054.59
Equipo de Operación		2,790,279.91
Depn Acum Equipo de Operación	-	952,163.09
Estacionometros		13,344,998.23
Depn Acum Estacionometros	-	9,900,361.07
Intangibles		1,229,636.20
Amortizacion Acum Intangibles	-	257,620.36
Equipo de Transporte		172,500.00
Depn Acum Equipo Transporte	-	46,718.75

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 30 de Junio 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 \$ **135,763.84** (Ciento Treinta y Cinco Mil Setecientos Sesenta y Tres Pesos 84/100 MN)
Al 30 de Junio 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	487.70	Menos de 365 dias
2104-0005-000	Seguro de Vida Empleados	487.70	Menos de 365 dias

Cuenta	Nombre Cuenta	saldo	Vencimiento
2106-0000-000	Impuestos por pagar	135,276.14	Menos de 365 dias
2106-0001-000	ispt	25,798.19	Menos de 365 dias
2106-0002-000	Imss Trabajadores	63,812.49	Menos de 365 dias
2106-0013-000	Retencion Infonavit	36,971.64	Menos de 365 dias
2106-0041-100	Fonacot	8,693.82	Menos de 365 dias

total pasivo \$ 135,763.84

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
- Venta de espacios a traves de engomados ya sea de vivienda o anual
- Rendimientos Bancarios

	importe	Al 30 de Junio 2023	
Ingresos y Otros Beneficios		\$	9,175,643.18
Ingresos de Gestion		\$	9,175,643.18
Ingresos por Derechos del uso, goce, aprovechamiento de Bienes de Dominio Publico		\$	9,175,643.18
Alcancia	5,916,779.00		
Infracciones	2,849,198.00		
Engomado	400,646.00		
Monedas no Autorizadas	2,846.30		
Otros Ingresos	6,173.88		
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 \$ 2,158,386.51

Materiales y Suministros

Materiales de Administracion Emision de Documentos y Articulos oficiales 386,966.19

Servicios Generales

Servicio e Instalacion, Reparacion, Mantenimiento y Conservacion 637,342.41

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas 5,579,097.85

Personas Fisicas 96,324.43

Instituciones de Enseñanza 763,827.64

Instituciones sin fines de lucro 4,718,945.78

5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

saldo
Al 30 de Junio 2023

\$ 8,761,773.96

5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Importe

\$ 8,761,773.96

1000 SERVICIOS PERSONALES		\$ 2,158,386.51
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,096,443.42	
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	17,568.00	
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	14,167.49	
1400 SEGURIDAD SOCIAL	299,616.43	
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	730,591.17	

2000 MATERIALES Y SUMINISTROS

\$ 386,966.19

2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	233,287.74
2500 PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	4,556.85
2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	45,101.48
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	104,020.12
2900 HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	-

3000 SERVICIOS GENERALES

\$ 637,342.41

3100 SERVICIOS BASICOS	20,058.81
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	238,790.25
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	21,740.46
3500 SERVICIOS DE INSTALACION,REPARACION,MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	192,776.52
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	163,976.37

4000 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

\$ 5,579,078.85

4400 AYUDAS SOCIALES	
441 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	96,324.43
443 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	763,808.64
445 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	4,718,945.78

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) En el patrimonio al cierre del 31 Diciembre 2022 disminuyo en un 2.25 % comparado con el ejercicio 2021 a pesar de situacion economica que prevalece en la region.

Descripción	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
Hacienda Publica/ Patrimonio Generado	8,414,055.55	8,686,998.64	\$ 7,772,621.47	\$ 8,921,895.29
	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	3,584,304.23	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	3,594,554.23	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

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

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

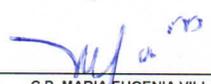
CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD DELICIAS CHIH
Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al periodo del 01 de Enero al 30 de Junio 2023
 (Cifras en Pesos)

1.-	Ingresos Presupuestarios	\$ 9,172,706.18
2.-	Mas Ingresos Contables no presupuestarios	\$ -
	Ingresos Financieros	-
	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.-	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)	\$ 9,172,706.18

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 Junio 2023
 (Cifras en Pesos)

1.-	Total de Egresos Presupuestarios	\$ 8,761,773.96
2.-	Menos Egresos Presupuestarios No Contables	-
	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.-	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)	\$ 8,761,773.96


 LIC. MARIA DE LOURDES GOMEZ SANCHEZ
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 C.P. MARIA EUGENIA VILLA BECERRA
 CONTADORA