

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

| INSTITUTO DE CULTURA DEL MUNICIPIO DE CUAUHTÉMOC, CHIHUAHUA Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 2024 | |
|--|------------|
| I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | |
| ACTIVO | |
| A. Efectivo y Equivalentes | |
| 1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos | |
| 2. Inversiones financieras | |
| Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses | |
| 2.1. A corto plazo | 401814.20 |
| 2.2. A largo plazo | |
| 2.3. Vencimiento menor a 3 meses | |
| B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | |
| 1. Por Tipo de Contribución | |
| Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores | 12601.13 |
| Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro | |
| 2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento: | |
| a) Vencimiento a 90 días | |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas | |
| C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios) | |
| 1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios) | |
| a) Información del sistema de costeo | |
| b) Método de de valuación aplicados a los inventarios | |
| c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos | |
| d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema | |
| 2. Cuenta Almacén | |
| a) Método de de valuación | |
| b) Conveniencia de su aplicación | |
| c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método | |
| D. Inversiones Financieras | |
| 1. Fideicomisos | |
| Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras | |
| 2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital | |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | |
| 1. Bienes Muebles e Inmuebles | |
| a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. | 1403572.38 |
| b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien) | |
| 2. Activos Intangibles y Diferidos | |
| Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados | |
| F. Estimaciones y Deterioros | |
| Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones | |
| a) Estimación de cuentas incobrables | |
| b) Estimación de inventarios | |
| c) Deterioro de activos biológicos | |
| d) Otro criterio aplicable | |
| G. Otros Activos | |
| Se informará de las cuentas por tipo: | |
| 1. Circulante | |
| Montos totales asociados | |

| | |
|--|-------------|
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| 2. No Circulante | |
| Montos totales asociados | |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| | |
| PASIVO | |
| A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento: | |
| a) Vencimiento a 90 días | |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Factibilidad del pago de dichos pasivos | |
| | |
| B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía | |
| 1. A Corto Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| 2. A Largo Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| | |
| C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros | |
| 1. Pasivos Diferidos | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | 261000 |
| 2. Otros | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | 420000 |
| | |
| II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES | |
| A. Ingresos de Gestión | |
| 1. Impuestos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Cuotas y aportaciones de seguridad social | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Contribuciones de mejoras | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Derechos | |
| Montos totales | 567167.32 |
| Características significativas | |
| 5. Productos | |
| Montos totales | 62510.63 |
| Características significativas | |
| 6. Aprovechamientos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| | |
| B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | |
| 1. Participaciones | |
| Montos totales | 10515812.52 |
| Características significativas | |
| 2. Aportaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Convenios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Fondos Distintos de Aportaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 6. Transferencias | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Asignaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 8. Subsidios y Subvenciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 9. Pensiones y Jubilaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |

| | |
|--|------------|
| C. Otros Ingresos y Beneficios | |
| 1. Ingresos Financieros | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Incremento por Variación de Inventarios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Disminución del Exceso de Provisiones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Otros Ingresos y Beneficios Varios | |
| Montos totales | 26050 |
| Características significativas | |
| D. Gastos y Otras Pérdidas | |
| Explicación de las Cuentas | |
| 1. Gastos de Funcionamiento | 3400987 |
| 2. Transferencias | |
| Subsidios y otras ayudas | 8207921.97 |
| 3. Participaciones y aportaciones | |
| 4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias | 39607.82 |
| 5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos | |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

| | |
|--|--|
| 1. Modificaciones al patrimonio contribuido | |
| Informando el tipo, naturaleza y monto | |
| 2. Recursos que modifican al patrimonio generado | |
| Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado | |

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2024 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Efectivo | 1,721.02 | 763.01 |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 400,093.18 | 970,540.46 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 401,814.20 | 971,303.47 |

B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central

1. Bienes Muebles

2. Bienes Inmuebles

Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados

C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:

| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 2024 | 2023 |
|--|------|------|
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | | |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | |

* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

VI) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

INSTITUTO DE CULTURA DEL MUNICIPIO DE CUAUHTÉMOC, CHIHUAHUA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024

(Cifras en pesos)

| | |
|---|----------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 11,171,540.47 |
| | 0.00 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0.00 |

| | |
|---|----------------------|
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 0.00 |
| INSTITUTO DE CULTURA DEL MUNICIPIO DE CUAUHTÉMOC, CHIHUAHUA | |
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | |
| Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 (Cifras en pesos) | |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 11,648,516.79 |
| 2. Menos Egresos Presupuestario No Contables | 0.00 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 0.00 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0.00 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 0.00 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 |
| 3.2 Provisiones | 0.00 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0.00 |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 |
| 3.6 Otros Gastos | 0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 4. Total de Gastos Contables | 0.00 |

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

CONSEJO DE URBANIZACION MUNICIPAL DE CUAUHEMOC CHIHUAHUA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE DESGLOSE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Efectivo y equivalentes

De las cuentas bancarias se cuenta con un importe comprometido por anticipo de pavimentación para la obra la cual proviene de la aportación de los vecinos; la otra parte es para gasto corriente del ente

| | |
|------------------|--------------|
| Bancos/Tesorería | 7,968,380.83 |
| BBVA BANCOMER | 7,968,380.83 |

Derechos a recibir efectivo y Equivalentes y bienes o servicios a Recibir .

La Cuenta son Contribuciones que se encuentran pendientes de cobro y recuperación de cartera vencida la cual proviene del año 2005 al 2018, así como el adeudo de las obras del año 2019 , 2020, 2021, 2022 , 2023 y 2024

| | |
|----------------------------------|---------------|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 35,274,027.67 |
| | |

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles .

Bienes muebles, que se encuentran en estado activo para uso propio de las actividades del Organismo con su respectiva depreciación .

Pasivos

Las cuentas de pasivos a corto plazo a terceros, corresponden a la cuenta de Anticipos de pavimento que los vecinos han depositado para la realización de la obra, así como otras cuentas por pagar que corresponden a proveedores, retenciones de obra, cuotas al IMSS RCV, INFONAVIT retenciones sobre sueldos y salarios , o pendientes de pago por provisiones de impuestos para pago del mes siguiente.

| | |
|---------------------------------|--------------|
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 994,582.00 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 8,648,516.00 |

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos en Gestión

El concepto de ingresos recibidos por concepto de contribuciones de mejoras, corresponden a las obras realizadas de pavimentación las cuales se conforman de las aportaciones de vecinos, y aportaciones del cum, así como también participación del municipio con recurso Fortamun.

Los ingresos por Derechos corresponden a la expedición de constancias de no adeudo de pavimento y venta de bases de licitación

| |
|--|
| Los ingresos por Productos corresponden a rendimientos bancarios |
|--|

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos devengados para el funcionamiento del Organismo por servicios personales, servicios generales y materiales y suministros de acuerdo a la normatividad vigente, así como la cuenta de inversión pública no capitalizable por concepto de obra de pavimentación al 4o. Trimestre de 2024

Gastos de Funcionamiento

| | |
|------------------------------------|---------------|
| Servicios Personales | 3,261,627.00 |
| Materiales y Suministros | 186,873.00 |
| Servicios Generales | 163,400.00 |
| Inversión Pública no capitalizable | 13,298,151.00 |

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas .

Los importes aplicados corresponden a descuentos aplicados en adeudos, por un motivo específico y/o acuerdo de cabildo.

| | |
|-----------------|------------|
| Ayudas Sociales | 605,961.00 |
|-----------------|------------|

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

| INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CUAUHEMOC, CHIHUAHUA Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 31 DE DICIEMBRE 2024 | |
|--|--|
| I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | |
| ACTIVO | |
| A. Efectivo y Equivalentes | SE COMPONE DE LA CUENTA DE EFECTIVO POR \$ 10,000.00 MAS BANCOS 22,156.43 |
| 1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos | |
| 2. Inversiones financieras | |
| Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses | |
| 2.1. A corto plazo | |
| 2.2. A largo plazo | |
| 2.3. Vencimiento menor a 3 meses | |
| B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | SE COMPONE DE CARGOS PROVISORIALES 55,837.87 POR COMISIONES BANCARIAS PENDIENTES DE BONIFICAR Y OLLIMPIADA ESTATAL 2025 PEN. PRESUPUESTO |
| 1. Por Tipo de Contribución | |
| Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores | |
| Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro | |
| 2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento: | |
| a) Vencimiento a 90 días | |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas | |
| C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios) | |
| 1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios) | |
| a) Información del sistema de costeo | |
| b) Método de de valuación aplicados a los inventarios | |
| c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos | |
| d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema | |
| 2. Cuenta Almacén | |
| a) Método de de valuación | |
| b) Conveniencia de su aplicación | |
| c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método | |
| D. Inversiones Financieras | |
| 1. Fideicomisos | |
| Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras | |
| 2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital | |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | |
| 1. Bienes Muebles e Inmuebles | |
| a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. | |
| b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien) | |
| 2. Activos Intangibles y Diferidos | |
| Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados | OR MOB Y EQUIPO YUUNIDAD DE TRANSPORTE SPLINTER 581890.67 SOTWARE 136,453.63 MENOS AMORTIZACION ACUMULAD |
| F. Estimaciones y Deterioros | |
| Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones | |
| a) Estimación de cuentas incobrables | |
| b) Estimación de inventarios | |
| c) Deterioro de activos biológicos | |
| d) Otro criterio aplicable | |
| G. Otros Activos | |
| Se informará de las cuentas por tipo: | |
| 1. Circulante | |
| Montos totales asociados | |

| | |
|--|--|
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| 2. No Circulante | |
| Montos totales asociados | |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| | |
| PASIVO | |
| A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento: | |
| a) Vencimiento a 90 días | |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Factibilidad del pago de dichos pasivos | |
| | |
| B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía | |
| 1. A Corto Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| 2. A Largo Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| | |
| C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros | |
| 1. Pasivos Diferidos | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | |
| 2. Otros | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | |
| | |
| II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES | |
| A. Ingresos de Gestión | |
| 1. Impuestos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Cuotas y aportaciones de seguridad social | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Contribuciones de mejoras | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Derechos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Productos | |
| Montos totales | 21,166.20 |
| Características significativas | INTS. GANADOS CTA BANCOS |
| 6. Aprovechamientos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios | |
| Montos totales | 3,599,374 |
| Características significativas | INGRESOS PROPIOS POR ACTIVACION FISICA Y ALBERCA |
| | |
| B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | |
| 1. Participaciones | |
| Montos totales | 13,547,061.00 |
| Características significativas | TRANSFERENCIAS MUNICIPIO ENERO - SEPTIEMBRE 2024 |
| 2. Aportaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Convenios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Fondos Distintos de Aportaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 6. Transferencias | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Asignaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 8. Subsidios y Subvenciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 9. Pensiones y Jubilaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |

| | |
|--|--|
| C. Otros Ingresos y Beneficios | |
| 1. Ingresos Financieros | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Incremento por Variación de Inventarios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Disminución del Exceso de Provisiones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Otros Ingresos y Beneficios Varios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| D. Gastos y Otras Pérdidas | |
| 16,959,066.21 | |
| Explicación de las Cuentas | |
| 1. Gastos de Funcionamiento | GASTOS FUNCIONAMINETO 8,578,706.76+ AYUDAS SOCIALES 8,380,359.45 |
| 2. Transferencias | |
| Subsidios y otras ayudas | |
| 3. Participaciones y aportaciones | |
| 4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias | |
| 5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos | |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

| | |
|--|--|
| 1. Modificaciones al patrimonio contribuido | |
| Informando el tipo, naturaleza y monto | |
| 2. Recursos que modifican al patrimonio generado | |
| Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado | |

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2024 | 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Efectivo | 10,000.00 | 10,000.00 |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 22,156.43 | 8,430.02 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 32,156.43 | 18,430.02 |

B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central

1. Bienes Muebles

2. Bienes Inmuebles

Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados

0.00

C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:

| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 2024 | 2023 |
|--|------------|-----------|
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | 135,650.00 | 94,477.04 |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | |

* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CUAUHTEMOC, CHIHUAHUA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de ENERO al 30 de SEPTIEMBRE 2024

(Cifras en pesos)

| | |
|---|----------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 17,090,194.30 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 21,166.20 |

| | |
|---|----------------------|
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 17,069,028.10 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 0.00 |
| INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CUAUHTEMOC, CHIHUAHUA | |
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | |
| Correspondiente del 01 de ENERO al 30 DE SEPTIEMBRE 2024 | |
| (Cifras en pesos) | |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 17,023,573.01 |
| 2. Menos Egresos Presupuestario No Contables | 0.00 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 0.00 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0.00 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 0.00 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 |
| 3.2 Provisiones | 0.00 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0.00 |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 |
| 3.6 Otros Gastos | 0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 4. Total de Gastos Contables | 0.00 |

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

| SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE CUAUHTEMOC Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 31 de diciembre de 2024 | |
|--|--|
| I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | |
| ACTIVO | |
| A. Efectivo y Equivalentes | |
| 1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos | Se informa que el total del efectivo y equivalentes es de \$743,780.45 sin ninguna revelación importante a indicar |
| 2. Inversiones financieras | No aplica ya que no contamos con cuenta de otras inversiones financieras |
| Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses | |
| 2.1. A corto plazo | |
| 2.2. A largo plazo | |
| 2.3. Vencimiento menor a 3 meses | |
| B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | Se informa que el total de Derechos a recibir en Efectivo o equivalentes es de \$895,411.25 sin ninguna revelación importante a indicar. |
| 1. Por Tipo de Contribución | |
| Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores | No aplica ya que los montos a recuperar son menores a 5 años |
| Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro | No aplica ya que los montos no cuentan con ningún tipo de juicio |
| 2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento: | No aplica ya que no se cuenta con montos por ese concepto. |
| a) Vencimiento a 90 días | No aplica ya que los montos no cuentan con ningún tipo de juicio |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | No aplica ya que no se cuenta con montos por ese concepto. |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas | |
| C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios) | No aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto. |
| 1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios) | |
| a) Información del sistema de costeo | |
| b) Método de de valuación aplicados a los inventarios | |
| c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos | |
| d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema | |
| 2. Cuenta Almacén | |
| a) Método de de valuación | |
| b) Conveniencia de su aplicación | |
| c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método | |
| D. Inversiones Financieras | No Aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto. |
| 1. Fideicomisos | |
| Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras | |
| 2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital | |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | |
| 1. Bienes Muebles e Inmuebles | |
| a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. | |
| b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien) | Infraestructura y Construcción es de \$180,000.00 de Bienes Muebles \$2,683,819.05 |
| 2. Activos Intangibles y Diferidos | |
| Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados | Se informa que el total de activo intangibles es de \$68,106.76 |
| F. Estimaciones y Deterioros | |
| Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones | Se informa que no se determinan estimaciones de cuentas incobrables, inventarios, activos biológicos y otros. |
| a) Estimación de cuentas incobrables | |
| b) Estimación de inventarios | |
| c) Deterioro de activos biológicos | |
| d) Otro criterio aplicable | |
| G. Otros Activos | |
| Se informará de las cuentas por tipo: | |
| 1. Circulante | |
| Montos totales asociados | |

| | | |
|---|-------------|--|
| Características significativas | | |
| C. Otros Ingresos y Beneficios | | |
| 1. Ingresos Financieros | | |
| Montos totales | | |
| Características significativas | | |
| 2. Incremento por Variación de Inventarios | | |
| Montos totales | | |
| Características significativas | | |
| 3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | | |
| Montos totales | | |
| Características significativas | | |
| 4. Disminución del Exceso de Provisiones | | |
| Montos totales | | |
| Características significativas | | |
| 5. Otros Ingresos y Beneficios Varios | | |
| Montos totales | | |
| Características significativas | | |
| D. Gastos y Otras Pérdidas | | |
| Explicación de las Cuentas | | |
| 1. Gastos de Funcionamiento | | Se realizaron gastos por un importe \$15,285,144.45 |
| 2. Transferencias | | |
| Subsidios y otras ayudas | | Se hicieron gastos por Ayudas Sociales por \$1,116,014.68 |
| 3. Participaciones y aportaciones | | |
| 4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias | | |
| 5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos | | |
| III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA | | |
| | | |
| 1. Modificaciones al patrimonio contribuido | | No aplica ya que no se cuenta con montos para este concepto. |
| Informando el tipo, naturaleza y monto | | |
| 2. Recursos que modifican al patrimonio generado | | No aplica ya que no se cuenta con montos para este concepto. |
| Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado | | |
| VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO | | |
| A. Efectivo y Equivalentes | | |
| Descripción | 2024 | 2023 |
| Efectivo | 743,780.45 | 654,624.81 |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 0.00 | 0.00 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles | | |
| Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central | | |
| 1. Bienes Muebles | | |
| 2. Bienes Inmuebles | | |
| Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados | | |
| C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. | | |
| A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación: | | |
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 2024 | 2023 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | | |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | |
| * Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota. | | |
| V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES | | |
| SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE CUAUHTEMOC | | |
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | | |
| Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 | | |
| (Cifras en pesos) | | |
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | | 16,685,070.71 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | | 0.00 |

| | |
|--|---|
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| 2. No Circulante | |
| Montos totales asociados | |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| | |
| PASIVO | |
| A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento: | |
| a) Vencimiento a 90 días | Informamos que en cuenta de Pasivos a corte plazo es de un monto de \$76,519.35con vencimiento menos de 90 días |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Factibilidad del pago de dichos pasivos | |
| | |
| B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía | |
| 1. A Corto Plazo | No aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| 2. A Largo Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| | |
| C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros | |
| 1. Pasivos Diferidos | No aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto. |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | |
| 2. Otros | No aplica ya que no se cuenta con montos por este concepto. |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | |
| II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES | |
| A. Ingresos de Gestión | |
| 1. Impuestos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Cuotas y aportaciones de seguridad social | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Contribuciones de mejoras | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Derechos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Productos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 6. Aprovechamientos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios | Obtenemos ingresos por venta de servicios propios del Dif por un monto de \$1,296,942.60 |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | Se reciben subsidios del municipio por \$13,474,202.98 y ayudas sociales por medio de donativos y cuotas de recuperación para el asilo \$1,913,925.13 |
| 1. Participaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Aportaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Convenios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Fondos Distintos de Aportaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 6. Transferencias | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Asignaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 8. Subsidios y Subvenciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 9. Pensiones y Jubilaciones | |
| Montos totales | |

| | |
|---|----------------------|
| 2.1 Ingresos Financieros | 0.00 |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 0.00 |
| SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE CUAUHEMOC | |
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | |
| Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 | |
| (Cifras en pesos) | |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 16,685,070.71 |
| 2. Menos Egresos Presupuestario No Contables | 0.00 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 0.00 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0.00 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 0.00 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 |
| 3.2 Provisiones | 0.00 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0.00 |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 |
| 3.6 Otros Gastos | 0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 4. Total de Gastos Contables | 0.00 |

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

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CIUDAD CUAUHTEMOC CHIH.

Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2024

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

| ACTIVO | |
|--|--|
| | CAJA CHICA \$5,000.00 |
| A. Efectivo y Equivalentes | BANCOS HSBC CTA 4044107530 SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2024 \$ 4,740,004.57 |
| 1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos | |
| 2. Inversiones financieras | |
| Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses | |
| 2.1. A corto plazo | |
| 2.2. A largo plazo | |
| 2.3. Vencimiento menor a 3 meses | |
| B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | |
| 1. Por Tipo de Contribución | |
| Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores | |
| Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro | |
| 2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento: | |
| a) Vencimiento a 90 días | |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas | |
| C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios) | |
| 1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios) | |
| a) Información del sistema de costeo | |
| b) Método de de valuación aplicados a los inventarios | |
| c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos | |
| d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema | |
| 2. Cuenta Almacén | |
| a) Método de de valuación | |
| b) Conveniencia de su aplicación | |
| c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método | |
| D. Inversiones Financieras | |
| 1. Fideicomisos | |
| Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras | |
| 2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital | |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | |
| 1. Bienes Muebles e Inmuebles | |
| a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. | |
| b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien) | |
| 2. Activos Intangibles y Diferidos | |
| Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados | |
| F. Estimaciones y Deterioros | |
| Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones | |
| a) Estimación de cuentas incobrables | |
| b) Estimación de inventarios | |
| c) Deterioro de activos biológicos | |
| d) Otro criterio aplicable | |
| G. Otros Activos | |
| Se informará de las cuentas por tipo: | |
| 1. Circulante | |
| Montos totales asociados | |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| 2. No Circulante | |
| | CONTAMOS CON UN INVENTARIO DE 1123 APARATOS DE ESTACIONOMETROS EN LA VIA PUBLICA E INVENTARIO DE OFICINA |

| | |
|--|--|
| Montos totales asociados | |
| Características cualitativas significativas que les impacten financieramente | |
| PASIVO | |
| A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento: | |
| a) Vencimiento a 90 días | PAGO DE IMSS, IMPUESTOS POR PAGAR, IMPUESTO SOBRE NOMINA, RETENCIONES DE ISR E IVA POR ARRENDAMIENTO |
| b) Vencimiento de 90 a 180 días | |
| c) Vencimiento de 180 a 365 días | |
| d) Vencimiento mayor a 365 días | |
| Factibilidad del pago de dichos pasivos | |
| B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía | |
| 1. A Corto Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| 2. A Largo Plazo | |
| Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente | |
| C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros | |
| 1. Pasivos Diferidos | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | |
| 2. Otros | |
| Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente | |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

| | |
|--|--|
| A. Ingresos de Gestión | |
| 1. Impuestos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Cuotas y aportaciones de seguridad social | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Contribuciones de mejoras | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Derechos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Productos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 6. Aprovechamientos | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | |
| 1. Participaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Aportaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 3. Convenios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Fondos Distintos de Aportaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 6. Transferencias | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 7. Asignaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 8. Subsidios y Subvenciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 9. Pensiones y Jubilaciones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| C. Otros Ingresos y Beneficios | |
| 1. Ingresos Financieros | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 2. Incremento por Variación de Inventarios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |

| | |
|---|--|
| 3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 4. Disminución del Exceso de Provisiones | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| 5. Otros Ingresos y Beneficios Varios | |
| Montos totales | |
| Características significativas | |
| D. Gastos y Otras Pérdidas | |
| Explicación de las Cuentas | |
| 1. Gastos de Funcionamiento | |
| 2. Transferencias | |
| Subsidios y otras ayudas | |
| 3. Participaciones y aportaciones | |
| 4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias | |
| 5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos | |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

| | |
|--|--|
| 1. Modificaciones al patrimonio contribuido | |
| Informando el tipo, naturaleza y monto | |
| 2. Recursos que modifican al patrimonio generado | |
| Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado | |

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

| Descripción | 2024 | 2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| Efectivo | 5,000.00 | 5,000.00 |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 0.00 | 0.00 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | 4,740,004.57 | 3,649,568.89 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 4,745,004.57 | 3,654,568.89 |

B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central

1. Bienes Muebles

2. Bienes Inmuebles

Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados

RIMOTOS MARCA ITALIKA 2 CUATRIMOTOS MARCA HONDA 1 PICK UP NP300 NISSAN 2010, 1 SCOTTER 2022 ,8 SCOTTER 2023 Y 2 SCOTT

C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:

| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 2024 | 2023 |
|--|------|------|
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | | |
| Depreciación | | |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | |

* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD CUAUHTEMOC CHIH

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre del 2024

| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | \$XXX |
|--|-------------|
| | 0.00 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0.00 |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 4. Total de Ingresos Contables | 0.00 |

| CONSEJO MUNICIPAL DE ESTACIONOMETROS DE CD CUAHTEMOC CHIH | |
|---|-------|
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | |
| Correspondiente Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2024 | |
| (Cifras en pesos) | |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | \$XXX |
| 2. Menos Egresos Presupuestario No Contables | 0.00 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 0.00 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0.00 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 0.00 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 |
| 3.2 Provisiones | 0.00 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0.00 |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0.00 |
| 3.6 Otros Gastos | 0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 4. Total de Gastos Contables | 0.00 |

En caso de no tener información que reportar en el periodo de que se trata, favor de no enviar el documento en blanco, con leyendas de "no aplica", "no hay información que reportar", o similares, para dar lugar a la justificación del documento de conformidad con los artículos 31, 32 y 33 de los Lineamientos para la Presentación de la Cuenta Pública Anual e Informes Financieros Trimestrales de los Entes Públicos del Estado de Chihuahua.

Rastro Cuauhtemoc TIF
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 31 de diciembre 2024

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo **48,622,682.00**

ACTIVO CIRCULANTE **\$ 603,435.00**

Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

| EFECTIVO | SALDO |
|--------------|------------|
| CAJA GENERAL | 272,643.00 |
| FONDO FIJO | 1,000.00 |
| CAJA CHICA | 10,000.00 |

| NOMBRE DEL BANCO | Cuenta | SALDO | TIPO DE INGRESOS |
|------------------|-----------|------------|------------------|
| BANORTE | 151040256 | 319,717.00 | PROPIO |
| BANORTE | 812085017 | 74.65 | PROPIO |

Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)

El ente Descentralizado Rastro Cuauhtemoc TIF no cuenta con este tipo de bienes

Inversiones Financieras

El ente Descentralizado Rastro Cuauhtemoc TIF no cuenta con inversiones por fideicomisos

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes: **\$ 1,628,999.00**

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO |
|--------|---------------------|----------|
| 1123 | Deudores Diversos | 9,160.00 |

Deudores Diversos por Cobrar a C.P. se integra como sigue:

| | | |
|-------------------------|---|----------|
| Activo Diferido | Es el Subsidio al empleo | 41.00 |
| Otros Deudores Diversos | En esta cuenta se encuentran los cheques devueltos, así como empleados del Rastro por faltantes en caja por entrega de canales y por introductores por concepto de matanza de bovinos y porcinos, carnicerías por recepción de canales | 5,531.00 |
| Cientes | En esta cuenta se encuentra la deuda de los introductores que tienen crédito que principalmente es EMPACADORA DEL CAMPO 24, AGROINDUSTRIAL Y PABLO SALAS, hasta el mes de septiembre se llevaba en esta cuenta a partir del mes de octubre los deudores se van a la cuenta 1124 Ingresos por recuperar, ya que anteriormente se contabilizaba de forma directa los ingresos y de esta forma todo el ingreso se iba al devengado y recaudado por la misma cantidad, a partir de octubre los ingresos se elaboran en el modulo de ingresos y así el sistema identifica el momento devengado y recaudado, quedando en la cuenta 1124 los deudores. | - |
| Resellos | En esta cuenta se encuentran los establecimientos que introducen carne de otro lado y tienen la obligación de pagar resello (la empresa que adeuda se amparo y a esta fecha no hay pago) | 3,588.00 |
| Empleados | En esta cuenta se encuentran los adeudos de empleados | . |

Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo:

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO |
|--------|--------------------------------------|--------------|
| 1124 | Ingresos por recuperar a corto plazp | 1,619,839.00 |

| | | |
|--------------------------------------|--|--------------|
| Derechos por Prestación de Servicios | A partir del mes de octubre los deudores se van a la cuenta 1124 Ingresos por recuperar, ya que anteriormente se contabilizaba de forma directa los ingresos y de esta forma todo el ingreso se iba al devengado y recaudado por la misma cantidad, a partir de octubre los ingresos se elaboran en el modulo de ingresos y así el sistema identifica el momento devengado y recaudado, quedando en la cuenta 1124 los deudores. | 1,619,839.00 |
|--------------------------------------|--|--------------|

ACTIVO NO CIRCULANTE**\$ 46,377,248.00****Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

A continuación se detallan los montos de los bienes muebles, inmuebles e intangibles con los que cuenta el Rastro Cuauhtemoc TIF

Bienes Inmuebles**28,443,341.00**

Edificio Inmueble, ubicado en Prol Ave Juarez Col. Barrio Viejo, con una superficie de 10548 m2

28,443,341.00

Bienes Muebles**17,157,777.00**

| | | |
|--------|---|---------------|
| 1241-1 | Muebles de Oficina y Estantería | 256,723.00 |
| 1241-3 | Equipo de Computo y Tecnologías de la Información | 987,847.00 |
| 1241-9 | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 94,534.00 |
| 1242 | Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 11,841.00 |
| 1244 | Vehiculos y Equipo de Transporte | 3,490,553.00 |
| 1246 | Maquinaria, Otros equipos y Herramientas, que se desglosa en las siguientes cuentas: | 12,353,379.00 |
| 1246-2 | Maquinaria y equipo Industrial | 1,259,973.00 |
| 1246-4 | Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 389,805.61 |
| 1246-5 | Equipo de Comunicación y Telecomunicación | 78,848.00 |
| 1246-6 | Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos | 619,859.00 |
| 1246-7 | Herramientas y Máquinas-Herramientas | 6,382,020.00 |
| 1246-9 | Otros Equipos | 3,622,873.00 |

Activos Intangibles**739,030.00**

Licencias informáticas e Intelectuales

739,030.00

Pasivo**7,599,305.00**

En este rubro se detallan los montos de Cuentas por pagar a C.P

4,599,305.00

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Servicios personales por pagar a C.P. | | - |
| Remuneraciones adicionales y especiales (aguinaldo) | | |
| Proveedores | | 4,509,244.00 |
| Municipio de Cuauhtémoc | 4,320,950.00 | |
| Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios p | 188,294.00 | |
| Retenciones y Contribuciones por pagar a C.P | | 90,061.00 |
| Otras cuentas por pagar a C.P. | | - |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**A. Ingresos de Gestión****\$ 24,416,859.00****Derechos**

A continuación se detallan los ingresos recibidos

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| Derechos por prestación de servicios | 24,414,017.00 |
| Productos | 2,841.00 |

Los ingresos que recibe este ente en el rubro de los derechos es por el concepto de matanza de ganado bovino, matanza de porcinos, por el reparto de ganado dentro y fuera de la cabecera municipal, refrigeración despues de las 48 horas, legalización de facturas, la expedición de pases para movilizar pieles, aves, enjambre de abejas, animales exóticos, revalidación de fierros, cargada de canales, así como la expedición de pases de ganado mayor pastoreo, movilización, sacrificio y exportación.

Los ingresos por productos es principalmente por los intereses recibidos por el banco

B. Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento **\$ 23,283,935.00**

A continuación se detallan los gastos generados

| | |
|--------------------------|---------------|
| Servicios Personales | 15,817,110.00 |
| Materiales y Suministros | 3,478,625.00 |
| Servicios Generales | 3,988,200.00 |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

| | |
|--|----------------------|
| Patrimonio Contribuido | 8,708,620.00 |
| No se a generado ninguna modificación al patrimonio | |
| Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | 31,155,373.00 |
| Patrimonio generado del ejercicio | 1,159,384.00 |
| Rectificaciones de resultados del ejercicios anteriores | - |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - |
| Hacienda Pública /Patrimonio Neto Final del 2024 | 41,023,377.00 |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Flujos de efectivo de las actividades de operación

| ORIGEN | 2024 | 2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| Derechos (ingresos por matanza de bovinos, puercos, repartos, cargadas, etc) | \$ 22,794,178.00 | \$ 19,640,734.00 |
| Productos (intereses bancarios) | \$ 2,841.00 | \$ 346.00 |
| APLICACIÓN | | |
| Servicios personales (sueldos, gratificación anual, primas de vacaciones y seguridad social) | \$ 15,817,110.00 | \$ 14,077,369.00 |
| Materiales y suministros | \$ 3,382,471.00 | \$ 3,193,475.00 |
| Servicios generales | \$ 3,932,330.00 | \$ 3,453,156.00 |
| Otras aplicaciones de operación | \$ - | \$ 207,764.00 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | -\$ 43,113.00 | \$ 444,993.00 |

Flujos de efectivo de las actividades de Inversión

| ORIGEN | 2024 | 2023 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | | |
| Bienes muebles | | |
| Otras orígenes de operación | | |
| APLICACIÓN | | |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | | |
| Bienes muebles | \$ 675,264.00 | \$ 191,686.00 |
| Otras orígenes de operación | \$ 14,600.00 | \$ - |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -\$ 389,864.00 | -\$ 191,686.00 |

Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y equivalentes al efectivo

| | |
|--------------|------------|
| 1,026,511.00 | 253,307.00 |
|--------------|------------|

Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio

| | |
|--------------|------------|
| 1,073,512.00 | 820,205.00 |
|--------------|------------|

Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio

| | |
|--------------|--------------|
| 2,100,024.00 | 1,073,512.00 |
|--------------|--------------|

MUNICIPIO DE CUAUHEMOC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

| Concepto | 2024 |
|---|--------------------------|
| BANCOS/TESORERÍA | \$ 195,679,608.04 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 2,218,149.48 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$.00 |
| DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA | \$ 10,802.45 |
| EFFECTIVO | \$ 1,200,174.18 |
| Suma | \$ 199,106,734.15 |

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Municipio de Cuauhtémoc, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

| Banco | Importe |
|-----------------|-----------------------|
| CUAUHEMOC | 192,442,586.49 |
| ANÁHUAC | 1,509,533.04 |
| ALVARO OBREGON | 1,037,837.70 |
| LÁZARO CARDENAS | 689,650.81 |
| Suma | 195,679,608.04 |

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por el Municipio de Cuauhtémoc en cuentas productivas

| Banco | Importe |
|-----------------|-----------------------|
| Banco SANTANDER | 7,487,464.15 |
| Banco BANORTE | 5,806,243.60 |
| Banco BBVA | 179,148,878.74 |
| Otros | - |
| Suma \$ | 192,442,586.49 |

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

| Concepto | 2024 |
|--|------------------------|
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$50,742,693.05 |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS A CORTO PLAZO | \$10,873,516.07 |
| Suma | \$61,616,211.12 |

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2024 |
|--|--------------------------|
| TERRENOS | 95,899,610.65 |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 173,718,963.57 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$285,666,168.25 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | \$1,009,801.00 |
| TOTAL BIENES INMUEBLES | \$ 556,294,543.47 |

Bienes Muebles e Intangibles

Se integran de la siguiente manera:

| Concepto | 2024 |
|---|-------------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$31,878,309.22 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$6,588,527.12 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 153,694,669.60 |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | \$12,885,081.87 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$133,292,861.31 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$676,047.87 |
| COLECCIONES OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$56,814.39 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$477,600.00 |
| TOTAL BIENES MUEBLES | \$339,549,911.38 |
| SOFTWARE | \$1,768,721.19 |
| LICENCIAS | 7,049,305.08 |
| TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | \$8,818,028.27 |
| Suma | \$348,367,937.65 |

PASIVO

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

| Concepto | Importe |
|--|------------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$1,870,546.07 |
| CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$9,153,752.17 |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 7,111,550.95 |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$2,055,000.00 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,248,810.24 |
| OTROS PASIVOS CIRCULANTES | 4,082,712.98 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE | \$25,322,372.41 |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Los ingresos de gestión se integran de la siguiente forma:

| Concepto | Importe |
|----------------------------------|-----------------------|
| IMPUESTOS | 145,998,699.53 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | 57,873.43 |
| DERECHOS | 89,919,129.39 |
| PRODUCTOS | 25,519,716.34 |
| APROVECHAMIENTOS | 33,263,233.76 |
| TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN | 294,794,652.45 |

2. Las participaciones, aportaciones, convenios y otros ingresos se integran por las siguientes cantidades:

| Concepto | Importe |
|---|------------------------|
| PARTICIPACIONES | 350,519,803.66 |
| TOTAL Participaciones | 286,026,513.00 |
| APORTACIONES | \$198,155,958.00 |
| TOTAL Aportaciones | 259,390,987.00 |
| CONVENIOS | \$69,794,508.59 |
| OTROS INGRESOS | - |
| TOTAL Convenios y otros ingresos | \$69,794,508.59 |

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Esta partida representa los gastos de funcionamiento como servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, así como transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

| Concepto | Importe |
|--|--------------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 473,192,112.44 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$131,787,056.35 |
| Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | \$ 604,979,168.79 |

| Concepto | Importe |
|---|------------------|
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | \$122,591,946.58 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | \$124,349,845.20 |
| SEGURIDAD SOCIAL | 39,756,065.57 |
| CUMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | \$64,842,050.13 |
| AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | \$351,539,907.48 |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

| | |
|--|-----------------------|
| 1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS | 925,089,327.74 |
| 2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | - |
| 3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | - |
| 4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES | 925,089,327.74 |

2. Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

| | |
|--|-----------------------|
| 1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | 950,099,959.19 |
| 2.-MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | 559,189,965.86 |
| 2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | - |
| 2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 67,684,765.30 |
| 2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 2,707,335.96 |
| 2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1,870,784.43 |
| 2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 113,064.84 |
| 2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 11,215,666.04 |
| 2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | - |
| 2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 3,183,641.71 |
| 2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS | - |
| 2.10 BIENES INMUEBLES | 106,429,571.53 |
| 2.11 ACTIVOS INTANGIBLES | 478,420.93 |
| 2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 105,422,060.52 |
| 2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS | 1,007,481.01 |
| 2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL | - |
| 2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES | - |
| 2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS | - |
| 2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS | - |
| 2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES | - |
| 2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA | - |
| 2.20 ADELUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS) | - |
| 2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | - |
| 3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | - |
| 4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES | 390,909,993.33 |

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


C. ELIAS HUMBERTO PEREZ MENDOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL


L.C. M.I. PATRICIA RAMIREZ CEBALLOS
TESORERA MUNICIPAL


MITRA LOURDES MENDOZA RODRIGUEZ
SINDICO MUNICIPAL


LIC. ANA LAURA ZARAZUA DIAZ
REGIDOR DE HACIENDA