

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua
 Notas a los Estados Financieros
 a) NOTAS DE DESGLOSE
 Al 30 de junio 2023

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos		\$48,689,042.70
2. Inversiones financieras		\$0.00
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		\$111,100,706.26
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores		\$109,731,887.37
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:		\$109,724,292.73
a) Vencimiento a 90 días		\$7,594.64
b) Vencimiento de 90 a 180 días		
c) Vencimiento de 180 a 365 días		
d) Vencimiento mayor a 365 días		\$109,724,292.73
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	Los importes son derivados de cartera de adeudo de vecinos de 2006 a 2022	
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)		
1. Bienes disponibles para su transformación (aquellos que se encuentren en la cuenta de inventarios)		\$0.00
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		\$0.00
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		\$0.00
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		\$0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
1. Bienes Muebles e Inmuebles		\$75,871,396.70
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.	La cuenta esta integrada por un terreno e infraestructura y construcciones en proceso, equipo de transporte, mobiliario de oficina y equipo de computo, la depreciación acumulada es de \$4,944,295.35 el método de depreciación es lineal y por porcentajes de acuerdo a CF. En el mes de junio de dio de baja por siniestro una automovil.	
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	Se encuentran en regulares condiciones	
2. Activos Intangibles y Diferidos		\$11,857.23
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	Esta integrada básicamente de licencias y permisos.	
F. Estimaciones y Deterioros		
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones		\$0.00
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:		\$0.00
1. Circulante		
Montos totales asociados		\$0.00
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		
2. No Circulante		
Montos totales asociados		\$0.00

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de junio 2023

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	\$32,010,736.82
a) Vencimiento a 90 días	\$366,336.44
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	\$31,644,400.38
Facilidad del pago de dichos pasivos	Son factibles los pagos de pasivos a corto plazo y de los de largo plazo es necesario realizar un análisis de antigüedad de saldos, ya que estos son derivados de los anticipos realizados por los vecinos.
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	\$0.00
1. A Corto Plazo	\$0.00
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	\$0.00
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	\$0.00
1. Pasivos Diferidos	\$0.00
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente	
2. Otros	\$0.00
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A. Ingresos de Gestión	
1. Impuestos	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
4. Derechos	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
5. Productos	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
6. Aprovechamientos	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	\$1,371,078.13
Montos totales	\$1,371,078.13
Características significativas	Son derivados de los cobros a vecinos por la pavimentación, otros ingresos y anticipos recibidos
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	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
2. Aportaciones	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
3. Convenios	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
6. Transferencias	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	
7. Asignaciones	\$0.00
Montos totales	
Características significativas	

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua
 Notas a los Estados Financieros
 a) NOTAS DE DESGLOSE
 Al 30 de junio 2023

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

8. Subsidios y Subvenciones	
Montos totales	\$49,264,723.16
Características significativas	Subsidio otorgado por el municipio para el funcionamiento del organismo y para la realización de obra pública
9. Pensiones y Jubilaciones	
Montos totales	\$0.00
Características significativas	
C. Otros Ingresos y Beneficios	
1. Ingresos Financieros	
Montos totales	\$722,462.69
Características significativas	Rendimientos obtenidos de los saldos en cuentas bancarias
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	\$303,174.27
Características significativas	Por expedición de cartas de no adeudo, venta de bases y otros ingresos.
D. Gastos y Otras Pérdidas	
Explicación de las Cuentas	
1. Gastos de Funcionamiento	\$13,262,054.78
2. Transferencias	\$0.00
Subsidios y otras ayudas	
3. Participaciones y aportaciones	\$0.00
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias	-\$93,855.71
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	\$0.00
Informando el tipo, naturaleza y monto	
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	\$251,320.00
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado	Se genera por la cancelación de tomas y descargas y pavimentación con concreto por ser obras que no se realizaron con recurso propio.

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	700.00	700.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	48,688,342.70	4,402,279.78
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	48,689,042.70	4,402,979.78

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	\$69,510.99
1. Bienes Muebles	\$59,510.99
2. Bienes Inmuebles	\$0.00
Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados	\$69,510.99

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	2023	2022
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

* 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.

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua
 Notas a los Estados Financieros
 a) NOTAS DE DESGLOSE
 Al 30 de junio 2023

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2023
 (Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	58,042,427.43
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	158,365.00
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
	158,365.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	6,445,498.47
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
	6,445,498.47
4. Total de Ingresos Contables	51,755,293.96

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2023
 (Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	13,331,565.77
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	69,510.99
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	69,510.99
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
	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-93,855.71
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
	-93,855.71
4. Total de Gastos Contables	13,168,199.07

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

LIC. CARLOS ALBERTO RIVAS MARTINEZ
 GERENTE GENERAL

CP. JESUS ANTONIO GOMEZ ZUQUI
 JEFE DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

CALEJANDRO BARRIAGA PALOMINO
 GERENTE ADMINISTRATIVO