

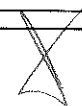
La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 30 de Junio 2024	
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	7,339,898.08
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	62,348.49
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	0
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	113,975,492.24
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	113,975,492.24
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	Los importes son derivados de cartera de adeudo de vecinos de 2006 a 2023
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
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
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
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
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
1. Bienes Muebles e Inmuebles	126,337,825.90
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 \$5,103,034.15 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	0
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	0
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	0
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	0
Montos totales asociados	0

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 de Urbanización Municipal de Chihuahua Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 30 de junio 2024	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
2. No Circulante	
Montos totales asociados	0
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	401,726.08
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	29,545,809.41
Factibilidad 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
1. A Corto Plazo	0
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	0
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	0
1. Pasivos Diferidos	0
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
2. Otros	0
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	2,649,088.11
Montos totales	2,649,088.11
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
Montos totales	
Características significativas	
2. Aportaciones	0
Montos totales	
Características significativas	
3. Convenios	
Montos totales	
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0
Montos totales	
Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	0
Montos totales	
Características significativas	
6. Transferencias	0
Montos totales	

cl
B



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 de Urbanización Municipal de Chihuahua		
Notas a los Estados Financieros		
a) NOTAS DE DESGLOSE		
Al 30 de junio 2024		
Características significativas		
7. Asignaciones		0
Montos totales		0
Características significativas		
8. Subsidios y Subvenciones		20,774,384.65
Montos totales		20,774,384.65
Características significativas		
9. Pensiones y Jubilaciones		0
Montos totales		0
Características significativas		
Subsidio otorgado por el municipio para el funcionamiento del organismo y para la realización de obra pública, así como convenio de colaboración con la junta municipal de agua y saneamiento y fideicomiso centro histórico		
C. Otros Ingresos y Beneficios		
1. Ingresos Financieros		448,788.28
Montos totales		448,788.28
Características significativas		
2. Incremento por Variación de Inventarios		Rendimientos obtenidos de los saldos en cuentas bancarias
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		502,653.27
Montos totales		502,653.27
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		15,912,336.01
2. Transferencias		
3. Participaciones y aportaciones		
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias		2,701.21
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		0
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado		262,706.12
Se genera por la cancelación de tomas y descargas y pavimentación con concreto por ser obras que no se realizaron con recurso propio, ajuste realizado en 2023, adicionalmente se realiza un ajuste menor en el segundo trimestre por obra de 2020.		
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2024	2023
Efectivo	700.00	700.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	7,339,198.08	5,388,555.68
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	7,339,898.08	5,389,255.68
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	0.00	
1. Bienes Muebles	0.00	
2. Bienes Inmuebles	0.00	
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	0.00	170,596.04
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	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.

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua		
Notas a los Estados Financieros		
a) NOTAS DE DESGLOSE		
Al 30 de junio 2024		
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	-1,010,841.95	0.00
Partidas extraordinarias		2,247,222.02

* 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

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2024	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	25,285,182.66
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	2,649,088.11
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	2,649,088.11
	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	3,562,356.46
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
	3,562,356.46
4. Total de Ingresos Contables	24,374,914.31

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2024	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	22,573,219.13
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	
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	81,646.28
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	6,579,236.84
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 Presupuestarios No Contables	0.00
	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
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
	2,701.21
4. Total de Gastos Contables	15,915,037.22

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

C.R. JESUS ANTONIO GOMEZ ZUQUI
JEFE DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

C.ALEJANDRO BURCIAGA PALOMINO
GERENTE ADMINISTRATIVO