

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 septiembre 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	1,769,351.72
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	35,004.11
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	113,361,856.87
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	113,361,856.87
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	
1. Bienes disponibles para su transformación (aquellos que se encuentran en la cuenta de inventarios)	
a) Información del sistema de costos	0
b) Método 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	0
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	0
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	134,475,391.50
b) Características significativas del estado en que se encuentran 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 acumulada, tasa y método aplicados	0
F. Estimaciones y Deteriores	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	0
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
1. Circulante	
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 septiembre 2024

Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	0
2. No Cíclicante	0
Montos totales asociados	0
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	0
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	404,061.69
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	29,674,387.65
Facilidad del pago de dichos pasivos	
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 afectar financieramente	0
2. A Largo Plazo	0
Naturaleza de los recursos y sus características	
cualitativas significativas que les afecten o puedan afectar financieramente	0
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	
1. Pasivos Diferidos	0
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactar financieramente	0
2. Otros	0
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactar financieramente	0

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	3,296,818.32
Características significativas	3,296,818.32
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Jubilaciones	
1. Participaciones	
Montos totales	0
Características significativas	0
2. Aportaciones	
Montos totales	0
Características significativas	0
3. Convenios	
Montos totales	0
Características significativas	0
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	0
Características significativas	0
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	0
Características significativas	0
6. Transferencias	
Montos totales	0
Características significativas	0

Son derivados de los cobros a vecinos por la pavimentación, otros ingresos y anticipos recibidos

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 septiembre 2024

Características significativas	0
7. Asignaciones	0
Montos totales	25,455,225.73
Características significativas	25,455,225.73
8. Subsidios y Subvenciones	25,455,225.73
Montos totales	25,455,225.73
Características significativas	0
9. Pensiones y Subvenciones	0
Montos totales	0
Características significativas	0
C. Otros Ingresos y Beneficios	526,234.88
1. Ingresos Financieros	526,234.88
Montos totales	526,234.88
Características significativas	526,234.88
2. Incremento por Variación de Inventarios	526,234.88
Montos totales	526,234.88
Características significativas	526,234.88
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	526,234.88
Montos totales	526,234.88
Características significativas	526,234.88
4. Disminución del Exceso de Provisiones	526,234.88
Montos totales	526,234.88
Características significativas	526,234.88
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	526,234.88
Montos totales	526,234.88
Características significativas	526,234.88
6. Gastos y Otras Pérdidas	526,234.88
Explicación de las Cuentas	526,234.88
1. Gastos de Funcionamiento	526,234.88
2. Transferencias	526,234.88
3. Subsidios y otras ayudas	526,234.88
4. Participaciones y aportaciones	526,234.88
5. Otros gastos y pérdidas extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos	526,234.88

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Modificaciones al patrimonio contribuido	0
Informando el tipo, naturaleza y monto	0
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	9,286.12
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado	9,286.12

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

Descripción	2024	2023
Efectivo	700.00	700.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	1,765,651.72	1,765,651.72
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos de afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	1,766,351.72	1,766,351.72
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles	0.00	5,389,255.68
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central	0.00	0.00
1. Bienes Muebles	0.00	0.00
2. Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados	0.00	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.	0.00	0.00
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:	0.00	0.00
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	170,596.04
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

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	
a) NOTAS DE DESGLOSE	
Al 30 de septiembre 2024	
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	-1,624,477.32
Pérdidas 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.

Y) CONCLUCION 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 1 de enero al 30 de septiembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	31,779,302.69
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	4,460,672.78
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	4,460,672.78
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	29,815,898.51

Consejo de Urbanización Municipal de Chihuahua	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	34,440,390.59
2. Menos Egresos Presupuestarios 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 Prestatarios	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Ergaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Egresos Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios	9,613,768.28
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	24,768,929.94

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

TEC. OSCAR ALEJANDRO DERMA DELGADO
GERENTE GENERAL

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

MTRA. ANGELICA TERRAZAS LARA
GERENTE ADMINISTRATIVO