

**CONSEJO ESTATAL DE POBLACIÓN**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**a) NOTAS DE DESGLOSE**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

Este rubro está integrado por el efectivo en fondos de caja con \$4,000 pesos en la Unidad de Administración Chihuahua y \$5,000 pesos en la Unidad de Administración Juárez. Las cuentas de Bancos se integran como sigue:

**Bancos**

1-1-1-2-001-00001	COESPO cta. 0166818323	7,632,936.97
1-1-1-2-001-00002	PRONAPRED cta. 0112180286	204.03
	<b>Total Bancos</b>	<b>7,633,141.00</b>

La cuenta de cheques 0112180283 se abrió en agosto de 2017 porque se recibió recurso federal del programa PRONAPRED, a la fecha esa cuenta no tiene movimientos.

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

La integración por tipo de contribución es la siguiente:

**CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

508,359

**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

322,448

**Cuentas por Cobrar a Corto Plazo.** Se integran por el saldo por cobrar a: Anticipo Programa de, DIF Estatal, Linda Susana Flores Rodriguez, Otras Cuentas Por Cobrar Sin Identificar, Guillermo Adolfo Soto Rivas, Gabriela Aguilar Cortal

De acuerdo con el sistema de facturación y cobranza, su antigüedad es la siguiente:

90 días	11,937.07
Más de 365 días	693,062.92

**Anticipo a Proveedores.** Refleja los anticipos efectuados a proveedores de bienes y servicios no se ha expedido el comprobante fiscal a nombre de Consejo Estatal de Población.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**SALDO**

Muebles de Oficina y Estantería	187,036
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	56,530
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Info	391,967
Equipos y Aparatos Audiovisuales	34,440
Vehículos y Equipo Terrestre	695,400
Equipos Eléctricos, Aparatos y Accesorios	739
Herramientas y Máquinas-Herramienta	4,500
Otros Equipos	8,352
Software	351,884

No se está registrando la depreciación de los bienes muebles registrados en contabilidad, se está realizando una depuración de activos fijos para realizar los ajustes necesarios y comenzar a registrar la depreciación correctamente.

**PASIVO**

Las cuentas de pasivo se integran por:

**Proveedores por pagar a corto plazo:** Este saldo se compone principalmente por Instituto Chihuahuense de Salud, Pensiones Civiles Del Estado de Chihuahua, Karina Shantal Quintero Chavira, Luis Armando Saenz Rios, Transporte Especializado de Personal Cobos Leos y Jesus David Posadas Montenegro. La antigüedad de la cuenta es mayor a 365 días, con factibilidad de pago.

**Retenciones y Contribuciones por Pagar.** Comprende el saldo por pagar de ISR retenido a los trabajadores por el pago de nómina, Retención I.V.A. Retención por Arrendamiento, Ret. I.S.R. Honorarios Profesionales, Retención I.S.R. Honorarios Asimilados y Retención I.S.R. Resico. La antigüedad de la cuenta es mayor a 365 días, con factibilidad de pago.

**Otras Cuentas por pagar a corto plazo.** Corresponde a la retención de cuotas de personal de los trabajadores, así como de pensiones civiles del estado. La antigüedad de la cuenta es mayor a 365 días, con factibilidad de pago.

No se cuenta con fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía, ni otras cuentas de pasivos

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Este organismo no cuenta con ingresos por impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejora, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones, aportaciones, ni ingresos derivados de financiamientos. Los ingresos son propios y por subsidios y se integran como sigue:

**Ingresos por Servicios.** Corresponde al ingreso mensual de los servicios de pláticas prematrimoniales.

**Subsidios.** Corresponde al ingreso mensual por concepto de servicios personales y gasto operativo.

Concepto	Presupuesto	Recaudado	Variación
Ingresos por Venta de Bienes, Presentación de Servicios y Otros Ingresos	1,524,510	1,215,854	308,656
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,118,559	19,786,647	331,912
<b>Total</b>	<b>21,643,069</b>	<b>21,002,501</b>	<b>640,568</b>

**GASTOS Y PÉRDIDAS**

**Gastos de Administración.** Comprende los gastos administrativos y de operación de los diferentes departamentos del organismo.

Al comparar el presupuesto calendarizado al cierre del mes contra el ejercido, se presentó una variación positiva global neta de \$6'904,672.40 pesos. Se realizarán transferencias presupuestales durante el periodo para cubrir las necesidades operativas del organismo.

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**Modificaciones al Patrimonio Contribuido.** Durante el ejercicio no se presentaron variaciones en el Patrimonio Contribuido.

**Modificaciones al Patrimonio Generado.** Durante el ejercicio no se presentaron variaciones en el patrimonio generado.

**Hacienda Pública/Patrimonio Generado:** Se realizó ajuste en el REA 2023 por un monto total de 494,314.19 correspondiente al reintegro del recurso estatal no ejercido, mismo que se registró por error en la cuenta de Ingresos dando como resultado una disminución. Y un monto de 77,152.66 por ajustes en Impuestos no registrados y pagados en sus ejercicios correspondientes.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2024	2023
Efectivo en Cajas Chicas	443	27,673
Efectivo en Bancos	7,633,141	669,518
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>7,633,584</b>	<b>697,191</b>

Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Muebles de Oficina y Estantería	82,672
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Info	288,372
Vehículos y Equipo Terrestre	495,400
Equipos Eléctricos, Aparatos y Accesorios	739
Software	905

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.	2024	2023
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios</b>	7,766,795 -	374,529
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		
<b>Flujo Neto de Actividades de Operación</b>	<b>7,766,795 -</b>	<b>374,529</b>

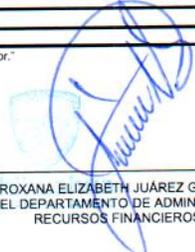
V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
CONSEJO ESTATAL DE POBLACIÓN	
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	
(CIFRAS EN PESOS)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	21,334,413.08
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	539.58
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	539.58
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	21,334,952.66

CONSEJO ESTATAL DE POBLACIÓN	
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	14,436,245.28
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	868,087.69
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	371,043.88
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	495,400.01
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	739.00
2.11 Activos Intangibles	904.80
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	13,568,157.59

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

  
**MTRO. ENRIQUE SERRANO ESCOBAR**  
 COORDINADOR GENERAL

**CONSEJO ESTATAL DE POBLACIÓN**

  
**LIC. ROXANA ELIZABETH JUÁREZ GUTIÉRREZ**  
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS