

COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. **Autorización e Historia**
Se informará sobre:
- a) **Fecha de creación del ente público.**
El Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali, Baja California es un organismo público descentralizado de la administración Municipal, creado el 20 de mayo de 1983, mediante Acuerdo del Cabildo en el XII Ayuntamiento de Mexicali.
- b) **Principales cambios en su estructura.**
El periodo que se informa no presenta cambios en su estructura.
2. **Panorama Económico y Financiero**
El patrimonio del Comité de Planeación para Desarrollo Municipal de Mexicali, Baja California lo constituyen los bienes y derechos que aporten los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal, y los que adquiera por cualquier otro concepto a los que se le fijen las leyes.
- Subsidio y aportaciones que le asigno el Ayuntamiento del Municipio de Mexicali por un importe de \$1,800,000.00 Anuales.
3. **Organización y Objeto Social**
Se informará sobre:
- a) **Objeto Social**
I.- Incorporar la participación del Municipio en el Sistema Estatal de Planeación Democrática;
II.- Proyectar y coordinar las actividades de planeación democrática del desarrollo del municipio; y
III.- Evaluar y dar seguimiento al cumplimiento de la normatividad durante el proceso de ejecución de la obra pública municipal.
IV.- Llevar por cuenta propia y de terceros estudios, proyectos, encuestas, trabajos de investigación especializada y demás acciones necesarias que le permitan dar cumplimiento al ejercicio de la planeación democrática y participativa y de gestión por resultados.
V.- Promover e incorporar a la administración pública municipal, modelos innovadores de gestión de gobierno, que cumplan con los criterios nacionales e internacionales de evaluación y desempeño de la gestión pública.
- b) **Principal Actividad**
I.- Elaborar, actualizar y evaluar el Plan Municipal de desarrollo, el plan estratégico municipal y los demás que deriven de la legislación y conforme las bases que sean aprobados por el Ayuntamiento.
II.- Proponer y promover la celebración de acuerdos y convenios de colaboración con otras esferas de gobierno, organismos de cooperación nacional e internacional, organizaciones de la sociedad civil, institutos de investigación públicos y privados, y demás afines a los intereses públicos con el objeto de cumplir las responsabilidades que le sean encomendadas.
III.- Formular recomendaciones al Ayuntamiento y sus dependencias para mejorar la administración municipal y la prestación de los servicios públicos;
IV.- Administrar los recursos financieros, materiales y humanos de los que disponga para el cumplimiento de sus atribuciones;
V.- Integrar el programa anual de obra pública municipal y someterlo a la aprobación del Ayuntamiento,
VI.- Elaborar y actualizar cada cinco años el Plan Estratégico Municipal, compatibilizando e integrando al mismo los planes sectoriales municipales, y ,
VII.- Ejercer las demás atribuciones que le confieren la Ley Orgánica, la Ley de Planeación y demás ordenamientos aplicables, así como las que le encomiende el Ayuntamiento.
- c) **Ejercicio Fiscal**
El ejercicio fiscal revisado comprende del 1 de enero al 31 de diciembre del 2026.

Concepto	Publicado
Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos	5 de febrero de 1917
Ley de Planeación (Federal)	5 de enero de 1983
Ley de Planeación para el Estado de Baja California	25 de junio de 2008
Ley del Régimen Municipal para el Estado de Baja California	15 de octubre de 2001
Reglamento Interior del Ayuntamiento de Mexicali	14 de diciembre de 2001
Reglamento de la Administración Pública del Municipio de Mexicali	14 de diciembre de 2001
Reglamento de las Entidades Paramunicipales para el Municipio de Mexicali	01 de octubre de 2004
Reglamento Interior del Comité De Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali	22 de septiembre del 2000
Reglamento del Proceso de Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali	21 de septiembre de 2001
Bases para el funcionamiento del Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali (Acuerdo por el cual se crea el Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali, Baja California)	31 de marzo de 2000

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2025
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- e) **Consideraciones fiscales del ente:**
El Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal de Mexicali tributa ante el régimen fiscal de "Persona Moral con Fines no Lucrativos"

- f) **Estructura Organizacional básica**
Junta Directiva
Coordinación General
Coordinación Administrativa
Departamento de Planeación Estratégica
Departamento de Inversión Pública
Departamento de Sistemas y Estadísticas

- g) **Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.**
No genera información.

4. **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

* Marco Conceptual del Sistema de Contabilidad Gubernamental.

* Postulados Básicos

* Norma y Metodología para el registro de los momentos contables de los ingresos y de los egresos.

* Clasificador por rubros de ingreso.

* Clasificador por objeto del gasto.

* Clasificador por tipo de gasto.

* Plan de Cuentas.

* Estructura de los Estados Financieros Básicos y características de sus notas.

* Clasificación Funcional del Gasto. (A nivel función pendiente la conclusión del tercer nivel subfunción)

* Lineamientos para medir los avances físico y financieros.

c) **Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).**

- 1) Sustancia Económica
- 2) Entes Públicos
- 3) Existencia Permanente
- 4) Revelación Suficiente
- 5) Importancia Relativa
- 6) Registro e Integración Presupuestaria
- 7) Consolidación de la Información Financiera
- 8) Devengo Contable
- 9) Valuación
- 10) Dualidad Económica
- 11) Consistencia

- d) **Normatividad supletoria.** En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.

No aplica

- e) **Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:**

* Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;

* Su plan de implementación;

* Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y

* Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación de la transición a la base devengado.

No aplica

5. **Políticas de Contabilidad Significativas**

Se informará sobre:

- a) **Actualización:** se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- reconexión inflacionaria.
No aplica
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro).
No aplica
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
No aplica
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
No aplica
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
No aplica
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
No aplica
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
No aplica
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
No aplica
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
No aplica
- j) Depuración y cancelación de saldos.
No aplica
6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
Se informará sobre:
- s) Activos en moneda extranjera.
No aplica
- b) Pasivos en moneda extranjera.
No aplica
- c) Posición en moneda extranjera.
No aplica
- d) Tipo de cambio.
No aplica
- e) Equivalente en moneda nacional.
No aplica
- Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.
Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.
7. Reporte Analítico del Activo
Debe mostrar la siguiente información:
- a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

CONCEPTO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% DEPRECIACIÓN ANUAL
BIENES MUEBLES		
Mobiliario y equipo de administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.33
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.33
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.33
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5	20

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de Impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.
No aplica
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
No aplica
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
No aplica
- e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No aplica
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No aplica
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
No aplica
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
No aplica

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
No aplica
- b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
No aplica
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
No aplica
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
No aplica
- e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.
No aplica

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- Se deberá informar:
- a) Por ramo administrativo que los reporta.
No aplica
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.
No aplica

9. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Total	\$ 1,800,000.00	\$ -	\$ 1,800,000.00	\$ 1,350,000.00	\$ 1,350,000.00	\$ 450,000.00

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Concepto	Año en cuestión	Año 1(d)	Año 2(d)	Año 3(d)
Total de Ingresos Proyectados	2026			

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
No aplica
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No aplica

11. Calificaciones otorgadas

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

No aplica

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

No aplica

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

No aplica

13. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que no existen partes internas o externas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas"

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
Impuestos	\$ -
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ -
Contribuciones de Mejoras	\$ -
Derechos	\$ -
Productos	\$ -
Aprovechamientos	\$ -
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$ -
Suma	\$ -

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	Importe
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 1,350,000.00
Suma	\$ 1,350,000.00

*Representa las Transferencias y Asignaciones que otorga el Ayuntamiento de Mexicali al COPLADEMM.

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Importe
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 356.13
Suma	\$ 356.13

*Son los intereses ganados.

Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 1,350,356.13
--------------------------------------	-----------------

Gastos y Otras Pérdidas:

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Se integran de los siguientes grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, así como Inversión Pública, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Gastos de Funcionamiento

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ -
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 145,673.29
SERVICIOS GENERALES	\$ 464,232.13
Suma	\$ 609,905.42

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	Importe
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -
Transferencias al Resto del Sector Público	\$ -
Subsidios y Subvenciones	\$ -
Ayudas Sociales	\$ -
Pensiones y Jubilaciones	\$ -
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$ -
Transferencias a la Seguridad Social	\$ -
Donativos	\$ -
Transferencias al Exterior	\$ -
Suma	\$ -

Participaciones y Aportaciones

Concepto	Importe
Participaciones	\$ -
Aportaciones	\$ -
Convenios	\$ -
Suma	\$ -

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Concepto	Importe
Intereses de la Deuda Pública	\$ -
Comisiones de la Deuda Pública	\$ -
Gastos de la Deuda Pública	\$ -
Costo por Coberturas	\$ -
Apoyos Financieros	\$ -
Suma	\$ -

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

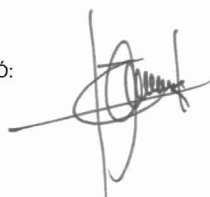
Concepto	Importe
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 81,227.88
Provisiones	\$ -
Disminución de Inventarios	\$ -
Otros Gastos	\$ -
Suma	\$ 81,227.88

Inversión Pública

Concepto	Importe
Inversión Pública no Capitalizable	\$ -
Suma	\$ -

Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 691,133.30
---	----------------------

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:



COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$	659,222.83
--	----	------------

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

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

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO	\$ -	\$ -
BANCOS/TESORERÍA	\$ 2,650,938.79	\$ 2,056,231.12
Suma	\$ 2,650,938.79	\$ 2,056,231.12

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe
CUENTA No. 0124689089	\$ 2,650,939.79
Suma	\$ 2,650,939.79

La cuenta autorizada tiene firmas mancomunadas de la Coordinadora General Lic. Maricela Jacobo Heredia y la Coordinadora Administrativa Cinthia Farrera Parra.

En esta cuenta se depositan los ingresos por trasferencias y asignaciones que otorga el Ayuntamiento de Mexicali.

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por COPLADEMM, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

No genera información

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

No genera información

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

2. Y 3. Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas.

Concepto	2026	2025
DEUDORES POR FONDOS ROTATORIOS	\$ 5,000.00	\$ -
Suma	\$ 5,000.00	\$ -

* Importe del Fondo Rotatorio o revolviente a nombre de la Coordinadora Administrativa Cinthia Francisca Farrera Parra cuenta 1125-1-001

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

No genera información

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Concepto	2026	2025
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 5,000.00	\$ -
Suma	\$ 5,000.00	\$ -

* Importe del Fondo Rotatorio o revolviente a nombre de la Coordinadora Administrativa Cinthia Francisca Farrera Parra cuenta 1125-1-001

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

No genera información

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.
No genera información

4. Inventarios

Concepto	2026	2025
BIENES MUEBLES	\$ 1,197,075.22	\$ 1,032,392.61
Total BIENES MUEBLES	\$ 1,197,075.22	\$ 1,032,392.61

Almacenes

No genera información

5. Inversiones Financieras

No genera información

6. Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

No genera información

7. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se compro silla ejecutiva karu inventario 5110100001-2 el 10 de febrero del 2026 proveedor OFFICE MAX FACTURA 38952 POLIZA C00009 (OPERADORA OMX) POR \$ 2,499.00 PESOS

Se compraron 25 sillas para sala de juntas del COPLADEMM poliza C00014 fecha 16 de febrero del 2026 Proveedor OPERADORA OMX, S.A DE C.V por un importe de \$62,475.03 con numero de inventarios 5110100013-50 hasta 5110100013-74

Se compraron dos monitores poliza C00031 27-03-2026 Gerardo Guerra Lopez "Compuland" factura A76126 importe de \$11,556.00 numeros de inventarios 5150100006-15 y 5150100006-16

Se compraron dos CPU poliza C00033 fecha 27-03-2026 Gerardo Guerra Lopez "Compuland" factura A76125 importe de \$22,383.00 numeros de inventarios 5150100005-15 y 5150100005-16

Se compro computadora poliza C00082 fecha 04-08-2026 Gerardo Guerra Lopez "Compuland" factura A77638 importe de \$32,080.57 (36,282.60) numero de inventario 5150100010-7

Se compraron 6 sillas poliza C00091 fecha 26-08-2026 Office DEPOT FACTURA posm14171990 Importe de \$12,585.81 numeros de inventario 511010013-75 (Guadalupe) 511010013-76 (Fabian) 511010013-77 (Hector) 511010013-78 (Nemesis) 511010013-79 (Elliot) 511010013-80 (Cinthia Farrera)

Se compro una Laptop para el Departamento de Planes poliza numero C00100 Fecha 15-09-2026 Compuland Gerardo Guerra Lopez factura A78149 No. De inventario 5150100008-9 por \$ 21,103.20

HACIENDO UN TOTAL DE\$98,913.03+ 32,080.57+12,595.81+21,103.20= 164,682.61

8. Bienes Muebles

Concepto	2026	2025
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 666,402.87	\$ 453,729.38
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 17,343.23	\$ 17,343.23
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 175,000.00	\$ 175,000.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 338,329.12	\$ 338,329.12
Total BIENES MUEBLES	\$ 1,197,075.22	\$ 984,401.73

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

No genera información

Depreciaciones

Concepto	2026	2025
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 722,244.90	\$ 641,017.02
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 722,244.90	\$ 641,017.02

9. Activos Intangibles

Concepto	2026	2025
SOFTWARE	\$ -	\$ -
LICENCIAS	\$ -	\$ -
Total ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de Impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Activo Diferido
No genera información
- Amortizaciones
No genera información
10. Estimaciones y Deterioros
No genera información
11. Otros Activos
De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.
No genera información
- Otros Activos Circulantes
No genera información
- Otros Activos No Circulantes
No genera información

- Pasivo
- Cuentas y Documentos por pagar
Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

Concepto	2026	2025
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.11	\$ 60.54
Total CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.11	\$ 60.54

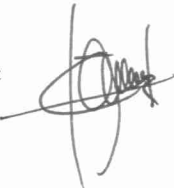
El pasivo circulante informa el saldo de la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo regimen RESICO.

- Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo
No genera información
- Proveedores por Pagar a Corto Plazo
No genera información
2. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración
No genera información
3. Pasivos Diferidos
No genera información
- Pasivos Diferidos a Corto Plazo
No genera información
 - Pasivos Diferidos a Largo Plazo
No genera información
4. Provisiones
No genera información
- Provisiones a Corto Plazo
No genera información
 - Provisiones a Largo Plazo
No genera información
5. Otros Pasivos
No genera información

- III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
- 1 Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
- 2 Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Modificaciones al patrimonio contribuido

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:



COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	IMPORTE
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025	\$ -
Variación en Aportaciones	\$ -
Variación en Donaciones de Capital	\$ -
Variación en Actualización de la Hacienda Pública	\$ -
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2026	\$ -

Patrimonio generado

Concepto	IMPORTE
Resultado Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 659,222.83
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 2,687,727.78
Revalúos	\$ -
Reservas	\$ -
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ (216,182.00)
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 3,130,768.61

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
1. Efectivo y equivalentes

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2026	2025
Efectivo	\$ -	\$ -
Bancos/Tesorería	\$ 2,650,938.79	\$ 2,056,231.12
Bancos/Dependencias y Otros	\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ -	\$ -
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -
Total	\$ 2,650,938.79	\$ 2,056,231.12

2. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2026	2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ -	\$ -
Terrenos	\$ -	\$ -
Viviendas	\$ -	\$ -
Edificios no Habitacionales	\$ -	\$ -
Infraestructura	\$ -	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ -	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$ -	\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ -	\$ -
Bienes Muebles	\$ 164,682.61	\$ 67,974.00
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 164,682.61	\$ 67,974.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ -	\$ -
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	\$ -
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -	\$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	\$ -

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:



COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	-	\$	-
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$	-	\$	-
Activos Biológicos	\$	-	\$	-
Otras Inversiones	\$	-	\$	-
Total	\$	164,682.61	\$	67,974.00

Se compro silla ejecutiva karu inventario 5110100001-2 el 10 de febrero del 2026 proveedor OFFICE MAX FACTURA 38952 POLIZA C00009 (OPERADORA OMX) POR \$ 2,499.00 PESOS

Se compraron 25 sillas para sala de juntas del COPLADEMM poliza C00014 fecha 16 de febrero del 2026 Proveedor OPERADORA OMX, S.A DE C.V por un importe de \$62,475.03 con numero de inventarios 5110100013-50 hasta 5110100013-74

Se compraron dos monitores poliza C00031 27-03-2026 Gerardo Guerra Lopez "Compuland" factura A76126 importe de \$11,556.00 numeros de inventarios 5150100006-15 y 5150100006-16

Se compraron dos CPU poliza C00033 fecha 27-03-2026 Gerardo Guerra Lopez "Compuland" factura A76125 importe de \$22,383.00 numeros de inventarios 5150100005-15 y 5150100005-16

Se compro computadora poliza C00082 fecha 04-08-2026 Gerardo Guerra Lopez "Compuland" factura A77638 importe de \$32,080.57 (36,282.60) numero de inventario 5150100010-7

Se compraron 6 sillas poliza C00091 fecha 26-08-2026 Office DEPOT FACTURA posm14171990 Importe de \$12,585.81 numeros de inventario 511010013-75 (Guadalupe) 511010013-76 (Fabian) 511010013-77 (Hector) 511010013-78 (Nemesis) 511010013-79 (Elliot) 511010013-80 (Cinthia Farrera)

Se compro una Laptop para el Departamento de Planes poliza numero C00100 Fecha 15-09-2026 Compuland Gerardo Guerra Lopez factura A78149 No. De inventario 5150100008-9 por \$ 21,103.20

HACIENDO UN TOTAL DE\$98,913.03+ 32,080.57+12,595.81+21,103.20= 164,682.61

3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS			
Concepto	2026		2025
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro	\$	659,223.00	\$ 107,170.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$	100,167.00	\$ 94,576.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$	81,228.00	\$ 94,515.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	24,000.00	\$ -
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	(61.00)	\$ 61.00
Bienes Muebles	\$	-	\$ -
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$	-	\$ -
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$	(5,000.00)	\$ -
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$	759,390.00	\$ 201,746.00

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$	1,350,000.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$	356.13
2.1 Ingresos Financieros	\$	356.13
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	\$	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$	-
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$	-
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	-
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$	-

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$	-
4. Total de Ingresos Contables	\$	1,350,356.13

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$	774,588.03
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$	310,356.29
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$	-
2.2 Materiales y Suministros	\$	145,673.29
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$	164,683.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	-
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$	-
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$	-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$	-
2.9 Activos Biológicos	\$	-
2.10 Bienes Inmuebles	\$	-
2.11 Activos Intangibles	\$	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	\$	-
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 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$	-
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$	-
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$	226,901.17
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$	81,227.88
3.2 Provisiones	\$	-
3.3 Disminución de Inventarios	\$	-
3.4 Otros Gastos	\$	-
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	\$	-
3.6 Materiales y Suministros (Consumos)	\$	145,673.29
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$	-
4. Total de Gasto Contable	\$	691,132.91

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables	
Concepto	Importe
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$ 275,815.11
BIENES EN PROCESO DE BAJA	\$ 8,872.88
COMISIONADOS AYUNTAMIENTO SERVICIOS PERSONALES	\$ 3,836,965.17
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ 4,121,653.16

Cuentas de Orden Presupuestario	
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2026

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

COMITÉ DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO MUNICIPAL DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

Fecha 09/10/2026
Hora de impresión 02:59 p. m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ley de Ingresos Estimada	\$	1,800,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$	450,000.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$	-
Ley de Ingresos Devengada	\$	1,350,000.00
Ley de Ingresos Recaudada	\$	1,350,000.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Concepto	2026	
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$	1,800,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$	1,025,411.97
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$	774,588.03
Presupuesto de Egresos Devengado	\$	774,588.03
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$	774,588.03
Presupuesto de Egresos Pagado	\$	774,588.03

ELABORÓ:



AUTORIZÓ:

