



GUERRERO
GOBIERNO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO



Instituto de Vivienda y Suelo Urbano de Guerrero.

027570

Juntas y Juntos Podemos

ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE GUERRERO
PODER LEGISLATIVO
AUDITORIA GENERAL DEL ESTADO

RECIBIDO
27 FEB 2015

BAJO RESERVA DE LEY
HORA: 15:32hr NOMBRE: *Alma e.*

Anexa:
el listado compuesto por 11 folios
el copia simple de IFE.

Dependencia: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano de Guerrero.
Área: Dirección General.
Oficio No. DG/162/2015-02
Asunto: Envío 2do. Informe Financiero Semestral y Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2014.

Chilpancingo de los Bravo, Gro., Febrero 27 del 2015.

M.D. Alfonso Damián Peralta
Auditor General del Estado.
Presente.

RECIBIDO
02 MAR 2015
14:28
CHILPANCINGO, GRO.
m.

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 20, 21 y 22 de la Ley número 1028 de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Guerrero; el que suscribe **Dr. Héctor López Soberanis**, en mi carácter de Titular de la Entidad fiscalizable **Instituto de Vivienda y Suelo Urbano de Guerrero**, presento ante este Órgano de Fiscalización Superior, la Información y Documentación del Informe Financiero Semestral del Periodo Julio-Diciembre de 2014, así como la Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2014.

Bajo protesta de decir verdad, certifico y hago constar que la información presentada de forma digital, coincide en todas y cada una de sus partes con los originales, mismos que tuve a la vista para su cotejo y que obran en esta Entidad fiscalizable.

La información que integra el Informe Financiero Semestral y Cuenta Pública que nos ocupa, se integra por un total de **480** folios en **2** legajos, Uno en original y Otro en Copia simple, así como **8** discos ópticos; los cuales se entregan en **1** caja; la información que se remite se encuentra relacionada en el anexo adjunto, el cual forma parte del presente oficio.

Sin más por el momento, reciba un cordial saludo.

Atentamente
Director General del Invisur

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE GUERRERO
INSTITUTO DE VIVIENDA Y SUELO URBANO DE GUERRERO
Dr. Héctor López Soberanis
DIRECCION GENERAL

Instituto de Vivienda y Suelo Urbano de Guerrero.
RECIBIDO
2/03/2015
RECIBIDO
Comisaría Pública

C.C.P. Dr. Salvador Rogelio Ortega Martínez- Gobernador Constitucional del Estado.- Para su Superior conocimiento.
Ing. Jesús Hernández Torres.- Secretario de Desarrollo Urbano y Obras Públicas.- Mismo fin.
C.P. Jesús Luna Arcos.- Director de Administración y Finanzas del INVISUR.- Mismo fin.
Lic. Jesús Rolando Aceves Bravo.- Comisario Público del INVISUR.- Presente.
Expediente.

AAA/JLA/evs.

Recibido en el área de Atención al Ciudadano



Estructura de integración de la información						Entrega										
Núm.	Concepto	Impresa, en original y por duplicado -separador-	Medios ópticos				Impresa					Medios ópticos				
			Excel		PDF		Legajos		Folios			Nombre del archivo				
			disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	Del	Al	Del	Al	Acumulado	Excel	PDF	disco	nombre del archivo	disco
Informe Financiero Semestral Segundo Periodo																
5.1. Información General.																
5.1.1.	Modificaciones a la Estructura Orgánica autorizada.				IF-2	5.1.1.									IF-2	5.1.1.
5.1.2	Modificaciones a la plantilla de personal (altas, bajas o modificaciones), durante el periodo que se informa, conforme al Formato IG-1.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.2.							IF-1	5.1.2. IG	IF-2	5.1.2.
5.1.3	Registros oficiales ante diversas dependencias públicas, debidamente certificadas por el funcionario público facultado del Organismo (tales como RFC, Registro patronal del ISSSTE, ISSSPEG, IMSS, etc.), solamente en aquellos casos en que existan cambios o para Organismos de nueva creación. Cuando los Organismos Públicos Descentralizados, realicen cambios de domicilio, denominación o razón social, deberán presentar los avisos correspondientes.				IF-2	5.1.3									IF-2	5.1.3.
5.1.4	Inventario de bienes muebles, agrupados por rubros o tipo de bien, conforme al Formato IG-4.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.4							IF-1	5.1.4. IG	IF-2	5.1.4.
5.1.5	Inventario de bienes inmuebles, agrupados por rubros o tipo de bien, conforme al Formato IG-5.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.5							IF-1	5.1.5. IG	IF-2	5.1.5.
5.1.6	Relación del parque vehicular, conforme al Formato IG-6.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.6							IF-1	5.1.6. IG	IF-2	5.1.6.
5.1.7	Inventario de bienes intangibles, conforme al Formato IG-7.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.7							IF-1	5.1.7. IG	IF-2	5.1.7.
5.1.8	Relación de Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles durante el periodo.				IF-2	5.1.8									IF-2	5.1.8.
5.1.9	Actas de sesión del órgano de gobierno, en donde se autorizan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles durante el ejercicio.				IF-2	5.1.9									IF-2	5.1.9.
5.1.10	Conciliación de los registros contables contra el inventario físico de los bienes patrimoniales, al cierre del periodo que se informe, conforme al Formato IG-9.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.10							IF-1	5.1.10. IG	IF-2	5.1.10
5.1.11	Inventario de los bienes muebles e inmuebles recibidos en comodato al cierre del periodo, conforme al Formato IG-10.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.11							IF-1	5.1.11. IG	IF-2	5.1.11
5.1.12	Inventario de los bienes muebles e inmuebles entregados en comodato al cierre del periodo, indicando la dependencia beneficiaria, conforme al Formato IG-11.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.12							IF-1	5.1.12. IG	IF-2	5.1.12
5.1.13	Informe del estado que guardan las demandas o juicios de cualquier índole al cierre del periodo, conforme al Formato IG-12.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.13							IF-1	5.1.13. IG	IF-2	5.1.13
5.1.14	Modificaciones al Programa de Inversión en Obras y Acciones correspondientes al ejercicio fiscal, donde se señalen las obras que se ejecutarán mediante contratos plurianuales al ejercicio fiscal.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.14							IF-1	5.1.14. IG	IF-2	5.1.14

Estructura de integración de la información							Entrega								
Núm.	Concepto	Impresa, en original y por duplicado -separador-	Medios ópticos				Impresa			Medios ópticos					
			Excel		PDF		Legajos		Folios			Nombre del archivo			
			disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	Del	Al	Del	Al	Acumulado	Excel		PDF	
										disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo		
5.1.15	Relación de convenios y/o acuerdos que hubiere celebrado la Entidad fiscalizable con las distintas instancias de Gobierno, sobre asuntos de cualquier índole, excluyendo lo relacionado con obras públicas.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.1.15						IF-1	5.1.15. IG	IF-2	5.1.15
5.2.	Información Contable.														
5.2.1	Catálogo de cuentas a último nivel, conforme al CONAC.				IF-2	5.2.1								IF-2	5.2.1
5.2.2.	Conciliaciones bancarias mensuales de cada una de las cuentas, anexando copia de los estados de cuenta bancarios y auxiliares contables correspondientes durante el periodo que se informe.				IF-2	5.2.2.								IF-2	5.2.2
5.2.3.	Relación de inversiones en valores, anexando copia de los estados de cuenta.				IF-2	5.2.3.								IF-2	5.2.3
5.2.4.	Informe de folios de ingresos utilizados. (Para los entes fiscalizables que recauden ingresos propios), conforme al Formato IC-8.		IF-1	6.1. IG	IF-2	5.2.4.						IF-1	5.2.4. IG	IF-2	5.2.4
5.3.	Información de Evaluación al Desempeño.														
5.3.1	Panorama económico-social prevaeciente al cierre del periodo correspondiente. Formato libre.				IF-2	5.3.1.								IF-2	5.3.1
5.3.2	Normatividad interna vigente en medios magnéticos (manuales de organización, de procedimientos, de funciones, reglas de operación de fondos de origen federal, reglamentos internos, etc).				IF-2	5.3.2								IF-2	5.3.2
5.3.3	Políticas de ingresos y de gastos para el ejercicio fiscal 2014.				IF-2	5.3.3								IF-2	5.3.3
5.3.4	Copia certificada de las actas de sesión del órgano, en donde se autorice las políticas de ingresos y gastos para el ejercicio fiscal 2014.				IF-2	5.3.4								IF-2	5.3.4
5.3.5	Indicadores de resultados que haya utilizado el ente fiscalizable.				IF-2	5.3.5								IF-2	5.3.5
5.3.6	Indicadores para la evaluación al desempeño. Conforme al formato correspondiente.														
a.	Indicadores de gestión, Conforme al Formato ED-1.		IF-1	5.3.ED	IF-2	5.3.6.a						IF-1	5.3.6.a. ED	IF-2	5.3.6.a
b.	Indicadores del cumplimiento de metas y objetivos de la obra pública y acciones. Conforme al Formato ED-2.		IF-1	5.3.ED	IF-2	5.3.6.b						IF-1	5.3.6.b. ED	IF-2	5.3.6.b
5.3.7	Reporte de avance del Programa Operativo Anual del periodo que se informa, conforme al Formato ED-3.		IF-1	5.3.ED	IF-2	5.3.7.						IF-1	5.3.7. ED	IF-2	5.3.7
5.3.8	En los casos que se manejen recursos federales del Ramo 33, presentar los apéndices estadísticos de cada uno de los Fondos, conforme a los formatos siguientes:														
a.	Apéndice estadístico del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE), conforme al Formato ED-4.		IF-1	5.3.ED	IF-2	5.3.8.a						IF-1	5.3.8.a. ED	IF-2	5.3.8.a
b.	Apéndice estadístico del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM), conforme al Formato ED-5.		IF-1	5.3.ED	IF-2	5.3.8.b						IF-1	5.3.8.b. ED	IF-2	5.3.8.b
c.	Apéndice estadístico del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados (FASP), conforme al Formato ED-6.		IF-1	5.3.ED	IF-2	5.3.8.c						IF-1	5.3.8.c. ED	IF-2	5.3.8.c

Estructura de integración de la información							Entrega										
Núm.	Concepto	Impresa, en original y por duplicado -separador-	Medios ópticos				Impresa			Medios ópticos							
			Excel		PDF		Legajos		Folios			Nombre del archivo					
			disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	Del	Al	Del	Al	Acumulado	Excel	PDF	disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo
d.	Apéndice estadístico del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF), conforme al Formato ED-7.		IF-1	5.3.ED	IF-2	5.3.8.d								IF-1	5.3.8.d. ED	IF-2	5.3.8.d
5.3.9.	Para los entes fiscalizables que ejecuten obra pública y/o acciones destinadas al beneficio de la sociedad.																
a.	Integración de obras o acciones por tipo de adjudicación del inicio del ejercicio al cierre del periodo que se informe, conforme al Formato ED-8.		IF-1	5.3.ED	IF-2	5.3.9.a									5.3.9.a. ED	IF-2	5.3.9.a
b.	Resumen de la situación general en obras y acciones, conforme al Formato ED-9.		IF-1	5.3.ED	IF-2	5.3.9.b									5.3.9.b. ED	IF-2	5.3.9.b
Cuenta Pública																	
6.1. Información General.																	
6.1.1	Informe sobre pasivos contingentes.				CP-2	6.1.1	1.00	1.00	1	1	1					CP-2	6.1.1
6.1.2	Resumen de integración de recursos por transferencias, conforme al Formato IG-2.		CP-1	6.1.IG	CP-2	6.1.2								CP-1	6.1.2.IG	CP-2	6.1.2
6.1.3	Integración detallada de recursos recibidos por transferencias, por mes y por Fondo, conforme al Formato IG-3.		CP-1	6.1.IG	CP-2	6.1.3								CP-1	6.1.3.IG	CP-2	6.1.3
6.1.4	Reporte de bajas de bienes muebles durante el ejercicio, conforme al Formato IG-8.		CP-1	6.1.IG	CP-2	6.1.4								CP-1	6.1.4.IG	CP-2	6.1.4
6.1.5	Informe del estado que guarda el cumplimiento de las obligaciones fiscales, conforme al Formato IG-13, adjuntando las declaraciones por entero de impuestos, contribuciones y retenciones, durante el ejercicio.		CP-1	6.1.IG	CP-2	6.1.5								CP-1	6.1.5.IG	CP-2	6.1.5
6.1.6.	Para todos los casos en los que se tenga celebrado un contrato de fideicomiso, se deberá presentar:				CP-2												
a.	Relación de los contratos por tipo de fideicomisos.				CP-2	6.1.6.a.										CP-2	6.1.6.a
b.	Lineamientos y/o reglas de operación.				CP-2	6.1.6.b.										CP-2	6.1.6.b
c.	Relación analítica de los fideicomisos existentes, así como el monto del patrimonio destinado.				CP-2	6.1.6.c.										CP-2	6.1.6.c
d.	Relación de los fideicomisos extintos durante el año.				CP-2	6.1.6.d.										CP-2	6.1.6.d
e.	Integración de los gastos financieros por administración del fideicomiso.				CP-2	6.1.6.e.										CP-2	6.1.6.e
f.	Cuadro analítico del patrimonio fideicomitado y sus rendimientos menos sus gastos financieros.				CP-2	6.1.6.f.										CP-2	6.1.6.f
g.	Aportaciones adicionales.				CP-2	6.1.6.g.										CP-2	6.1.6.g
h.	Aplicación de los rendimientos y sector beneficiado.				CP-2	6.1.6.h.										CP-2	6.1.6.h
6.2. Información Contable.																	
6.2.1.	Respaldo en medios ópticos del sistema electrónico para el registro de las operaciones contables y presupuestarias, en el caso del Poder Ejecutivo, deberá presentarlo, consolidando las operaciones de la Administración Pública. Se presentará en un disco que se identifique con el nombre CP-3.													CP-3			
6.2.2.	Estado de situación financiera, consolidado y por cada uno de los Fondos o Programas. Conforme al Formato IC-1 y de acuerdo a lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.2.2.	CP-1	6.2.IC	CP-2	6.2.2.	1.00	1.00	2	3	2			CP-1	6.2.2.IC	CP-2	6.2.2

Estructura de Integración de la información							Entrega								
Núm.	Concepto	Impresa, en original y por duplicado -separador-	Medios ópticos				Legajos			Folios		Nombre del archivo			
			Excel		PDF		Del	Al	Del	Al	Acumulado	Excel		PDF	
			disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo						disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo
6.2.3.	Estado de actividades, consolidado y por cada uno de los Fondos o Programas. Conforme al Formato IC-2 y de acuerdo a lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.2.3.	CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.3.	1.00	1.00	4	5	2	CP-1	6.2.3. IC	CP-2	6.2.3
6.2.4.	Estado de variaciones en la hacienda pública/patrimonio, conforme al Formato IC-3 y de acuerdo a lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.2.4.	CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.4.	1.00	1.00	6	6	1	CP-1	6.2.4. IC	CP-2	6.2.4
6.2.5.	Estado de cambios en la situación financiera, consolidado y por cada uno de los Fondos o Programas. Conforme al Formato IC-4 y de acuerdo a lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.2.5.	CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.5.	1.00	1.00	7	7	1	CP-1	6.2.5. IC	CP-2	6.2.5
6.2.6.	Estado de flujos de efectivo, consolidado y por cada uno de los Fondos o Programas, consolidado. Conforme al Formato IC-5 y de acuerdo a lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.2.6.	CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.6.	1.00	1.00	8	8	1	CP-1	6.2.6. IC	CP-2	6.2.6
6.2.7.	Notas a los Estados Financieros. Dichas notas son parte integral de los mismos; éstas deberán revelar y proporcionar información adicional y suficiente que amplíe y dé significado a los datos contenidos en los reportes y cumplir con lo siguiente:	6.2.7.			CP-2	6.2.7.	1.00	1.00	9	22	14			CP-2	6.2.7
6.2.8.	Estado analítico del activo. Conforme al Formato IC-6 y de acuerdo a lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.2.8.	CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.8.	1.00	1.00	23	24	2	CP-1	6.2.8. IC	CP-2	6.2.8
6.2.9.	Balanza de comprobación del mes de enero al cierre del ejercicio, presentada hasta su último nivel de desagregación.	6.2.9.			CP-2	6.2.9.	1.00	1.00	25	456	432			CP-2	6.2.9
6.2.10.	Reporte consecutivo de pólizas de ingresos, egresos y diario.		CP-1	6.2.10.	CP-2	6.2.10.						CP-1	6.2.10. IC	CP-2	6.2.10
6.2.11.	Relación de Cuentas Bancarias utilizadas, durante el ejercicio, conforme al Formato IC-7.		CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.11.						CP-1	6.2.11. IC	CP-2	6.2.11
6.2.12.	Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar, a último nivel de registro, con la desagregación por su vencimiento en días, menor o igual, a 90, 180, 365 y mayor de 365, presentado en medios de almacenamiento informático en formato Excel, presentando además un informe general de aquellos que rebasen los 90 días, al cierre del ejercicio, conforme al Formato IC-9		CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.12.						CP-1	6.2.12. IC	CP-2	6.2.12
6.2.13.	Antigüedad de las cuentas y documentos por pagar, a último nivel de registro, con la desagregación por su vencimiento en días, menor o igual, a 90, 180, 365 y mayor de 365, presentado en medios de almacenamiento informático en formato Excel, presentando además un informe general de aquellos que rebasen los 90 días, al cierre del ejercicio, conforme al Formato IC-10.		CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.13.						CP-1	6.2.13. IC	CP-2	6.2.13

Estructura de integración de la información						Entrega												
Núm.	Concepto	Impresa, en original y por duplicado -separador-	Medios ópticos				Impresa			Medios ópticos								
			Excel		PDF		Legajos		Folios			Nombre del archivo						
			disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	Del	Al	Del	Al	Acumulado	Excel	PDF	disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	
6.2.14.	Concentrado de nóminas de sueldos, salarios, compensaciones y demás remuneraciones pagadas con recursos por cada Fondo, del primero de Enero al cierre del ejercicio, presentándolo en medios de almacenamiento informático, en formato Dbf o en una sola hoja de Excel. Conforme al Formato IC-11, cuyos totales por cada concepto deberán corresponder al gasto ejercido y contabilizado, debiendo acumular inclusive los pagos realizados mediante recibos de sueldos por conceptos asimilables a salarios.		CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.14.									CP-1	6.2.14. IC	CP-2	6.2.14
6.2.15.	Reporte analítico de montos pagados por Ayudas y Subsidios, durante el ejercicio, conforme al Formato IC-12, cuyo total deberá corresponder al gasto ejercido y contabilizado.		CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.15.									CP-1	6.2.15. IC	CP-2	6.2.15
6.2.16.	Base de datos relativa a los recursos obtenidos que contengan como mínimo: número y fecha de recibo oficial de ingresos, clave y concepto de pago y monto cobrado; dicha base de datos deberá presentarla en disco compacto, en archivo dbf o xls. (Aplicable a los entes que recauden ingresos propios).		CP-1	6.2.16.	CP-2	6.2.16.									CP-1	6.2.16. IC	CP-2	6.2.16
6.2.17.	Relación de tarifas autorizadas con su respectiva clave de cobro, firmada y sellada por los funcionarios correspondientes; impresos y en disco compacto en formato Excel (Aplicable a los entes que recauden ingresos propios).		CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.17.									CP-1	6.2.17. IC	CP-2	6.2.17
6.2.18.	Informe pormenorizado de los montos que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar, en el que se identifique el importe de cada ejercicio fiscal de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo, se deberán identificar los montos sujetos a algún tipo de proceso jurídico, señalando la antigüedad del citado proceso y los mecanismos implementados para su recuperación en aquellos casos que la antigüedad sea mayor a la señalada, esta información será a través de medios de almacenamiento informático.		CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.18.									CP-1	6.2.18. IC	CP-2	6.2.18
6.2.19.	Para los casos en los que se haya contratado Deuda Pública, se deberá presentar conforme a los Formatos IC-13 e IC-14 y atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, debiendo presentar la siguiente información:		CP-1	6.2. IC	CP-2	6.2.19.									CP-1	6.2.19. IC	CP-2	6.2.19
	a) Estado analítico de la deuda y otros pasivos, del cual se derivarán las siguientes clasificaciones:																	
	I. Corto y largo plazo;																	
	II. Fuente de financiamiento.																	
	b) Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización.																	
	c) Intereses de la deuda.																	
	d) Documentación de la justificación y autorización para la contratación de la Deuda.																	

Estructura de integración de la información						Entrega												
Núm.	Concepto	Impresa, en original y por duplicado -separador-	Medios ópticos				Impresa			Medios ópticos								
			Excel		PDF		Legajos		Folios			Nombre del archivo						
			disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	Del	Al	Del	Al	Acumulado	Excel	PDF	disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	
6.2.20.	Guías de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los documentos emitidos por el CONAC, mismas que se encuentran en la página de internet del CONAC, mismas que se localizan en la liga: http://www.conac.gob.mx/secretario.html		CP-1	6.2.20.	CP-2	6.2.20.									CP-1	6.2.20. IC	CP-2	6.2.20
6.3. Información Presupuestaria.																		
Ingresos:																		
6.3.1.	Estado analítico de ingresos, desde el inicio al cierre del ejercicio, conforme al Formato IP-1 y de acuerdo a lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.3.1.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.1.	1.00	1.00	457	458	2	CP-1	6.3.1. IP	CP-2	6.3.1			
6.3.2.	Comparativo de ingresos recaudados a nivel de detalle contra el presupuesto de ingresos estimados y análisis de las principales variaciones. Se presentarán a nivel de detalle, desagregados por cada uno de los diferentes tipos de Ramos Federales, Fondos de Aportaciones y Programas que se manejen, conforme al Formato IP-2.	6.3.2.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.2.	1.00	1.00	459	459	1	CP-1	6.3.2. IP	CP-2	6.3.2			
6.3.3.	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, desde el inicio al cierre del ejercicio (verificando que el Importe total de los ingresos se vea reflejado en el estado de actividades), conforme al Formato IP-3 y atendiendo lo señalado en el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, publicado en el Diario Oficial de fecha lunes 6 de octubre de 2014.	6.3.3.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.3.	1.00	1.00	460	460	1	CP-1	6.3.3. IP	CP-2	6.3.3			
Egresos:																		
6.3.4.	Comparativo de egresos reales a nivel de partida específica del gasto contra el presupuesto autorizado y análisis de las principales variaciones. Conforme al Formato IP-4.	6.3.4.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.4.	1.00	1.00	461	466	6	CP-1	6.3.4. IP	CP-2	6.3.4			
6.3.5.	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, de acuerdo a su Clasificación por Objeto del Gasto, desde el inicio al cierre del ejercicio, conforme al Formato IP-5 y atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.3.5.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.5.	1.00	1.00	467	468	2	CP-1	6.3.5. IP	CP-2	6.3.5			
6.3.6.	Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos de acuerdo a su Clasificación Económica (por tipo de Gasto), desde el inicio del ejercicio al cierre del periodo, conforme al Formato IP-6 y atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.3.6.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.6.	1.00	1.00	469	469	1	CP-1	6.3.6. IP	CP-2	6.3.6			
6.3.7.	Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos de acuerdo a su Clasificación Administrativa, por Dependencias, conforme al Formato IP-7 y atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. (Solo aplica al Poder Ejecutivo).	6.3.7.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.7.						CP-1	6.3.7. IP	CP-2	6.3.7			

Estructura de Integración de la información						Entrega												
Núm.	Concepto	Impresa, en original y por duplicado -separador-	Medios ópticos				Impresa			Medios ópticos								
			Excel		PDF		Legajos		Folios			Nombre del archivo						
			disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	Del	Al	Del	Al	Acumulado	Excel	PDF	disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	
6.3.8.	Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos de acuerdo a su Clasificación Administrativa, por Poderes, conforme al Formato IP-8 y atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. (Solo aplica al Poder Ejecutivo).	6.3.8.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.8.									CP-1	6.3.8. IP	CP-2	6.3.8
6.3.9.	Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos de acuerdo a su Clasificación Administrativa, del Sector Paraestatal del Gobierno del Estado, conforme al Formato IP-9 y atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. (Solo aplica al Poder Ejecutivo).	6.3.9.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.9.									CP-1	6.3.9. IP	CP-2	6.3.9
6.3.10.	Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos de acuerdo a su Clasificación Funcional, conforme al Formato IP-10 y atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.3.10.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.10.	1.00	1.00	470	470	1	CP-1	6.3.10. IP	CP-2	6.3.10			
6.3.11.	Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos de acuerdo a su Clasificación del Gasto por Categoría Programática, conforme al Formato IP-11 y atendiendo lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.	6.3.11.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.11.	1.00	1.00	471	471	1	CP-1	6.3.11. IP	CP-2	6.3.11			
6.3.12.	Cédula de modificaciones presupuestales del ejercicio, a nivel de partida específica, con su respectivo documento de autorización, conforme al Formato IP-12.	6.3.12.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.12.	1.00	1.00	472	477	6	CP-1	6.3.12. IP	CP-2	6.3.12			
6.3.13.	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables, conforme al Formato IP-13 y atendiendo lo señalado en el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, publicado en el Diario Oficial de fecha Lunes 6 de octubre de 2014.	6.3.13.	CP-1	6.3. IP	CP-2	6.3.13.	1.00	1.00	478	478	1	CP-1	6.3.13. IP	CP-2	6.3.13			
6.4. Información de Evaluación al Desempeño.																		
6.4.1.	Indicadores de resultados que haya utilizado el ente fiscalizable.		CP-1	6.4.1.	CP-2	6.4.1.									CP-1	6.4.1. ED	CP-2	6.4.1
6.4.2.	Evidencia documental los sistemas de control interno implementados en las diversas áreas, para el adecuado cumplimiento de sus objetivos. Formato libre.				CP-2	6.4.2.										CP-2	6.4.2	6.4.2
6.4.3.	Cuestionario de Control Interno.		CP-1	6.4.3.	CP-2	6.4.3.									CP-1	6.4.3. ED	CP-2	6.4.3
6.4.4.	Cuestionario de Cumplimiento de objetivos y metas.		CP-1	6.4.4.	CP-2	6.4.4.									CP-1	6.4.4. ED	CP-2	6.4.4
6.4.5.	Cuestionario de Transparencia.		CP-1	6.4.5.	CP-2	6.4.5.									CP-1	6.4.5. ED	CP-2	6.4.5
6.4.6.	Indicadores para la evaluación al desempeño. Conforme al formato correspondiente.																	
a.	Indicadores de gestión. Conforme al Formato ED-1.		CP-1	6.4. ED	CP-2	6.4.6. a.									CP-1	6.4.6.a. ED	CP-2	6.4.6.a
b.	Indicadores del cumplimiento de metas y objetivos de la obra pública y acciones. Conforme al Formato ED-2.		CP-1	6.4. ED	CP-2	6.4.6.b.									CP-1	6.4.6.b. ED	CP-2	6.4.6.b

Estructura de integración de la información							Entrega									
Núm.	Concepto	Impresa, en original y por duplicado -separador-	Medios ópticos				Impresa			Medios ópticos						
			Excel		PDF		Legajos		Folios			Nombre del archivo				
			disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	Del	Al	Del	Al	Acumulado	Excel		PDF		
												disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	
6.4.7.	Reporte de avance del Programa Operativo Anual, desde inicio al cierre del ejercicio 2014, conforme al Formato ED-3.		CP-1	6.4. ED	CP-2	6.4.4.							CP-1	6.4.6.c. ED	CP-2	6.4.6.c
6.4.8.	En los casos que se manejen recursos federales del Ramo 33, presentar los apéndices estadísticos de cada uno de los Fondos, conforme a los formatos siguientes:															
a.	Apéndice estadístico del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE), conforme al Formato ED-4.		CP-1	6.4. ED	CP-2	6.4.8.a.							CP-1	6.4.8.a. ED	CP-2	6.4.8.a
b.	Apéndice estadístico del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM), conforme al Formato ED-5.		CP-1	6.4. ED	CP-2	6.4.8.b.							CP-1	6.4.8.b. ED	CP-2	6.4.8.b
c.	Apéndice estadístico del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados (FASP), conforme al Formato ED-6.		CP-1	6.4. ED	CP-2	6.4.8.c.							CP-1	6.4.8.c. ED	CP-2	6.4.8.c
d.	Apéndice estadístico del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF), conforme al Formato ED-7.		CP-1	6.4. ED	CP-2	6.4.8.d.							CP-1	6.4.8.d. ED	CP-2	6.4.8.d
6.4.9.	Para los entes fiscalizables que ejecuten obra pública y/o acciones destinadas al beneficio de la sociedad.															
a.	Presentar la evidencia documental de la publicación en que difunde e informa a la población los resultados alcanzados desde inicio y al cierre del ejercicio 2014, clasificadas por cada tipo de Fondo o Programa. Formato Libre.				CP-2	6.4.9.a.									CP-2	6.4.9.a
b.	Integración de obras o acciones por tipo de adjudicación del inicio del ejercicio al cierre del periodo que se informe, conforme al formato ED-8.		CP-1	6.4. ED	CP-2	6.4.9.b.							CP-1	6.4.9.b. ED	CP-2	6.4.9.b
c.	Resumen de la situación general en obras y acciones, conforme al formato ED-9.		CP-1	6.4. ED	CP-2	6.4.9.c.							CP-1	6.4.9.c. ED	CP-2	6.4.9.c
6.4.10.	Presupuesto de Ingresos Anual autorizado.				CP-2	6.4.10.									CP-2	6.4.10
6.4.11.	Presupuesto de Egresos Anual a nivel de partida específica del gasto.				CP-2	6.4.11.									CP-2	6.4.11
6.4.12.	Acta de la sesión del Órgano de Gobierno donde se autorice el Presupuesto de ingresos y egresos para el ejercicio 2014.				CP-2	6.4.12.									CP-2	6.4.12
6.4.13.	En caso de que el presupuesto de ingresos y egresos se haya modificado durante el año 2014:															
a.	Presentar el presupuesto de ingresos y egresos modificado al cierre del ejercicio 2014.				CP-2	6.4.13.a.									CP-2	6.4.13.a
b.	Acta del Órgano de Gobierno donde se autoricen las modificaciones al Presupuesto de ingresos y egresos del ejercicio 2014.				CP-2	6.4.13.b.									CP-2	6.4.13.b
6.4.14.	Programa Operativo Anual.				CP-2	6.4.14.									CP-2	6.4.14
6.4.15.	Acta del Órgano de gobierno donde se autorice el Programa Operativo Anual.				CP-2	6.4.15.									CP-2	6.4.15
6.4.16.	En caso de que el Programa Operativo Anual se haya modificado durante el año 2014:															
a.	Presentar el Programa Operativo Anual modificado al cierre del ejercicio 2014				CP-2	6.4.16.a.									CP-2	6.4.16.a

Estructura de Integración de la Información						Entrega									
Núm.	Concepto	Impresa, en original y por duplicado -separador-	Medios ópticos				Impresa			Medios ópticos					
			Excel		PDF		Legajos		Folios			Nombre del archivo			
			disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	Del	Al	Del	Al	Acumulado	disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo
6.5.6.	Catálogo general de conceptos de obras utilizado por la entidad para el ejercicio fiscal 2014, clasificado por rubros y/o tipología de obras; el cual deberá estar debidamente validado con el nombre, cargo y firma de las autoridades que los autorizaron. Que corresponde al resumen de las tarjetas de análisis de precios unitarios y deberá incluir número progresivo, clave del concepto, concepto de los trabajos, unidad de medida y precio unitario.				CP-5	6.5.6.								CP-5	6.5.6
6.5.7.	En el caso de obras ejecutadas bajo la modalidad de administración directa, deberán presentar evidencia del estudio de mercado de la región de los insumos y sus respectivos precios; el cual deberá estar debidamente validado con el nombre, cargo y firma de las autoridades que lo elaboraron y autorizaron.				CP-5	6.5.7.								CP-5	6.5.7
6.5.8.	Para las entidades que manejen recursos federales transferidos, correspondientes al Ramo General 33, deberán presentar evidencia documental de las acciones efectuadas al inicio del ejercicio para difundir entre la población en general la información relacionada a la inversión a realizar en el ejercicio en obra pública, especificando montos, programas, obras, comunidades beneficiadas, metas programadas y número de beneficiarios. Esta evidencia deberá presentarse únicamente en el informe financiero correspondiente al primer periodo semestral del ejercicio fiscal 2014 y solo se presentará en el siguiente informe financiero semestral, en caso de que se hayan realizado acciones distintas a las reportadas en el periodo anterior.				CP-5	6.5.8.								CP-5	6.5.8
6.5.9.	Reporte de avance físico-financiero de obras y acciones al cierre del periodo que se reporta, conforme al Formato OP-6. En este deberán incluir todas y cada una de las obras y acciones contempladas en el programa de inversión, cualquiera que sea, el estado de avance físico y financiero; asimismo, es necesario que los montos ejercidos en cada rubro estén conciliados con los registrados en su contabilidad.	5.2.4.9.	CP-4	6.5. OP _a	CP-5	6.5.9.	1.00	1.00	480	480	1	CP-4	6.5.9. OP	CP-5	6.5.9
6.5.10.	Relación de contratos de obra pública, adquisiciones, arrendamiento y prestación de servicios relacionados con la obra pública, celebrados durante el ejercicio; en esta relación se especificará la modalidad de adjudicación de los mismos y se presentará debidamente requisitada con las firmas y sellos de las autoridades que lo elaboran y quienes autorizaron los contratos correspondientes, de conformidad con el Formato OP-7.		CP-4	6.5. OP	CP-5	6.5.10.						CP-4	6.5.10. OP	CP-5	6.5.10
6.5.11.	Relación de maquinaria, equipo de construcción y vehículos destinados para la ejecución y supervisión de la obra pública.				CP-5	6.5.11.								CP-5	6.5.11

Estructura de Integración de la información							Entrega								
Núm.	Concepto	Impresa, en original y por duplicado -separador-	Medios ópticos				Impresa			Medios ópticos					
			Excel		PDF		Legajos		Folios			Nombre del archivo			
			disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	Del	Al	Del	Al	Acumulado	Excel		PDF	
											disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	
6.5.10.	Relación de contratos de obra pública, adquisiciones, arrendamiento y prestación de servicios relacionados con la obra pública, celebrados durante el ejercicio; en esta relación se especificará la modalidad de adjudicación de los mismos y se presentará debidamente requisitada con las firmas y sellos de las autoridades que lo elaboran y quienes autorizaron los contratos correspondientes, de conformidad con el Formato OP-7.		CP-4	6.5. OP	CP-5	6.5.10.						CP-4	6.5.10. OP	CP-5	6.5.10
6.5.11.	Relación de maquinaria, equipo de construcción y vehículos destinados para la ejecución y supervisión de la obra pública.				CP-5	6.5.11.								CP-5	6.5.11
6.5.12.	Programa de ejecución de la obra, calendarizado y desagregado en etapas secuenciales de conceptos y actividades de ejecución, erogaciones, señalando fechas de inicio y terminación de cada una de ellas, con cantidades de trabajo que se ejecutarán semanal o mensualmente y los importes parciales y el total; además este programa deberá estar debidamente validado con las firmas y sellos de las autoridades que elaboran y autorizan y en su caso, el contratista, de conformidad con el Formato OP-8. Este programa deberá presentarse para todas las obras que integran el programa de inversión, indistintamente se hayan o no ejercido recursos para estas en el periodo reportado; se presentarán únicamente en el informe financiero correspondiente al primer periodo semestral del ejercicio fiscal 2014, y solo se presentara en la Cuenta Pública, en caso de que se hayan realizado modificaciones a los programas reportados en el periodo anterior.		CP-4	6.5. OP	CP-5	6.5.12.						CP-4	6.5.12. OP	CP-5	6.5.12
6.5.13.	Relación de gastos, de todas las obras por administración directa en las que se hayan ejercido recursos en el ejercicio reportado; de conformidad con el Formato OP-9.		CP-4	6.5. OP	CP-5	6.5.13.						CP-4	6.5.13. OP	CP-5	6.5.13
6.5.14.	Auxiliar contable de cada obra en la que se haya ejercido recursos en el periodo reportado, emitido por su sistema de contabilidad.				CP-6	6.5.14.								CP-5	6.5.14
6.5.15.	Relación de gastos indirectos debidamente autorizados, de conformidad con el Formato OP-10.		CP-4	6.5. OP	CP-5	6.5.15.						CP-4	6.5.15. OP	CP-5	6.5.15
Total															

Elaboró:

L.C. Elvira Villalgas Santiago Jefa del Depto. de Contabilidad

Revisó:

L. C. Jesús Luna Arcos Director de Admón. y Finanzas

Autorizó:

Lic. Abel Arredondo Aburto Director General



Vo. Bo.

Lic. Jesús Rolando Aceves Bravo Comisario Público del INVISUR
GUBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE GUERRERO
INSTITUTO DE VIVIENDA Y SUELO URBANO
DIRECCION GENERAL

Estructura de integración de la información						Entrega													
						Impresa, en original y por duplicado -separador-					Impresa			Medios ópticos					
											Legajos		Folios			Nombre del archivo			
											Del	Al	Del	Al	Acumulado	Excel		PDF	
Núm.	Concepto	disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo	Del	Al	Del	Al	Acumulado	disco	nombre del archivo	disco	nombre del archivo					
b.	Acta del Órgano de Gobierno donde autoricen las modificaciones al Programa Operativo Anual del ejercicio 2014.			CP-2	6.4.16.b.								CP-2	6.4.16.b					
6.4.17.	Para los entes fiscalizables que hayan ejercido recursos del Ramo 33:																		
a.	Presentar las evaluaciones de los fondos, realizadas por instancias técnicas independientes, con base en indicadores.			CP-2	6.4.17.a.								CP-2	6.4.17.a					
b.	Presentar los informes trimestrales enviados a la Secretarías de Hacienda y Crédito Público.			CP-2	6.4.17b.								CP-2	6.4.17.b					
6.4.18	Plantilla de personal autorizada al cierre del ejercicio, que incluya todas las percepciones, conforme al catálogo de cuentas establecido, independientemente del nombre del concepto que se le asigne, y que corresponda al monto del presupuesto de egresos, en donde se especifique el importe asignado anualmente en cada uno de los rubros de la percepción de cada trabajador, conforme al Formato correspondiente.	CP-1	6.4. ED	CP-2	6.4.18							CP-1	6.4.18. ED	CP-2	6.4.18				
6.4.19	Relación de los bienes muebles e inmuebles programados a ser adquiridos. Formato libre.			CP-2	6.4.19								CP-2	6.4.19					
6.4.20	Relación de Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles durante el periodo. Formato libre.			CP-2	6.4.20								CP-2	6.4.20					
6.4.21	Informe sobre pasivos contingentes.			CP-2	6.4.21	SE ENCUENTRA EN EL ARCHIVO 6.1.1													
6.5. Información de Obra Pública																			
6.5.1.	Programa de Inversión Anual en Obras definitivo, al cual deberán adjuntarse la evidencia que sustente las modificaciones al programa original (actas de desistimiento de los beneficiarios, actas o dictámenes de técnicos o financieros que sustenten la cancelación de la obra, las cuales deberán ser elaborados por autoridades u órganos competentes). Conforme al Formato OP-1.	6.5.1.	CP-4	6.5. OP	CP-5	6.5.1.	1.00	1.00	479	479	1	CP-4	6.5.1. OP	CP-5	6.5.1				
6.5.2.	Resumen por programa o rubro de inversión, conforme al Formato OP-2, se presentará un resumen por cada tipo de fondo de inversión o programa general administrado por la entidad fiscalizable, según el origen del recurso o fuente de financiamiento.		CP-4	6.5. OP	CP-5	6.5.2.						CP-4	6.5.2. OP	CP-5	6.5.2				
6.5.3.	Relación de obras, trabajos y acciones ejecutadas con rendimientos de inversiones y cuentas productivas, de conformidad con el Formato OP-3.		CP-4	6.5. OP	CP-5	6.5.3.						CP-4	6.5.3. OP	CP-5	6.5.3				
6.5.4.	Padrón de proveedores de bienes y servicios del ejercicio fiscal 2014, de conformidad con el Formato OP-4.		CP-4	6.5. OP	CP-5	6.5.4.						CP-4	6.5.4. OP	CP-5	6.5.4				
6.5.5.	Relación actualizada al cierre del ejercicio, de los convenios y/o acuerdos que celebró la entidad fiscalizable con las distintas instancias de Gobierno para la coordinación, asignación y operación de los diferentes fondos y programas de inversión, durante el ejercicio, conforme al Formato OP-5, asimismo se deberá anexar una copia de los respectivos convenios.		CP-4	6.5. OP	CP-5	6.5.5.						CP-4	6.5.5. OP	CP-5	6.5.5				