Formato IC-8

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes
Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1111	FONDO FIJO DE CAJA		0.00
1114	BANCOS	Ingresos Propios	528,297.54
1228	DEUDORES DIVERSOS	Particulares	3,285,961.97
1229	DEUDORES POR GASTOS A COMPROBAR	Particulares	4,901,437.34
	Total		8,715,696.85

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
1116	INVERSIONES FINANCIERAS	mixto de comercializacion	405,772.53	405,772.53		
	Total		405,772.53			

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava.
Director General

Formato IC-9

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2020	2019	Tipo	Factibilidad de cobro
13140100310001	Mexproc Mexicana De Proyectos Civiles S.A. De C.V.	697,184.97	697,184.97	697,184.97	CIVIL	Esta empresa incumplió con el contrato y por esta razón se le rescindio el mismo con la acta circunstanciada No. INVI-ACRA-001-11 de fecha 15-Oct-2011.
13140100360005	Ricardo Silva Trejo	2,376,000.00	2,376,000.00	2,376,000.00	CIVIL	Se presento demanda ordinaria civil por incumplimiento de contrato Exp.No. 408/2014-I
13140100360007	Bsg Proyectos, Construcciones Y Supervision, S.A. De C.V.	540,000.00	540,000.00	540,000.00	CIVIL	Se presento demanda ordinaria civil por incumplimiento de contrato Exp.No.403/2014-II
13140100360022	Mitzi Constructores S.A. De C.V.	486,895.72	486,895.72	486,895.72	CIVIL	Los anticipos realizados a este programa, estan en proceso de amortizacion, según se realiza el pago de estimaciones a los contratistas.
13140100360023	Innova Grupo Constructor S.A. De C.V.	36,000.00	36,000.00	36,000.00	CIVIL	Los anticipos realizados a este programa, estan en proceso de amortizacion, según se realiza el pago de estimaciones a los contratistas.
13140100360034	Enrique Rosales Carranza	972,000.00	972,000.00	972,000.00	CIVIL	Se presento demanda ordinaria civil por incumplimiento de contrato Exp.No. 409/2014-II
13140100360037	Hector Grimaldo Tellez	196,800.00	196,800.00	196,800.00	CIVIL	Los anticipos realizados a este programa, estan en proceso de amortizacion, según se realiza el pago de estimaciones a los contratistas.

Formato IC-9

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2020	2019	Tipo	Factibilidad de cobro
13140100360040	Cristobal Catalan Landeros	1,231,200.00	1,231,200.00	1,231,200.00	CIVIL	Se demando penalmente por falsificacion de documentos averiguacion previa No. BRA/SC/07/3053/2014.
13140100360049	Diel Evaristo Lopez	817,200.00	817,200.00	817,200.00	CIVIL	Se presento demanda ordinaria civil por incumplimiento de contrato Exp.No.404/2014-II
13140100360054	Pedro Pablo Radilla Romero	180,000.00	180,000.00	180,000.00	CIVIL	Se presento demanda penal por fraude Exp.No.BRA/SC/07/3054/2014.
13140100370002	Bsg Proyectos,Construc.Y Supervision S.A. De C.V.	471,400.00	471,400.00	471,400.00	CIVIL	Los anticipos realizados a este programa, estan en proceso de amortizacion, según se realiza el pago de estimaciones a los contratistas.
	Total	8,004,680.69	8,004,680.69	8,004,680.69		

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava.
Director General

Formato IC-10

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Inversiones Financieras
Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
1220	CONTRATOS DE TERRENOS POR COBRAR	17,709,066.68		Se imtegran principalmente por los montos de los contratos por creditos de terrenos		
1223	DOCTOS. POR COBRAR POR CREDITOS DE VIVIENDA	659,133.64		Se imtegran principalmente por los montos de los contratos por creditos de vivienda		
1811	DEPOSITOS EN GARANTIA	0.00		representa el importeque se entrega en garantia a terceras por la obtencion de un servicio.		
	Total:	18,368,200.32				

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava.
Director General

Formato IC-11

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Inversiones Financieras (Fideicomisos)
Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
	NO APLICA YA QUE EL INSTITUTO NO CELEBRO CONTRATO ALGUNO CON NINGUN FIDEICOMISO			
	Total	0.00		

Elaborado por	Revisado por	Autorizado por
L.C. Oscar Castro Bautista Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal	L.C. Elvira Villegas Santiago Directora de Admón. y Finanzas	Lic. Celso Atrisco Nava Director General

Formato IC-12

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Caracteristicas
1414	INMUEBLES PARA DESARROLLOS INMOBILIARIOS	0	0		
1512	EDIFICIOS	0	41,867.20	LINEA RECTA	
1424	OBRAS EN PROCESO POR CONTRATO	0	0		
1545	EQUIPO DE COMPUTACION	39,083.44	424,810.44	LINEA RECTA	BUEN ESTADO
1617	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	22,450.36	201,680.18	LINEA RECTA	BUEN ESTADO
1581	EQUIPO FOTOGRAFICO	-	9,800.00	LINEA RECTA	BUEN ESTADO
1595	EQUIPO DE TRANSPORTE Y VEHICULOS	-	1,485,789.40	LINEA RECTA	BUEN ESTADO
1533	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	1,945.20	9,810.06	LINEA RECTA	BUEN ESTADO
1587	EQUIPO TOPOGRAFICO	12,230.52	115,429.40	LINEA RECTA	BUEN ESTADO
1597	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	2,800.00	LINEA RECTA	BUEN ESTADO

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava
Director General

Formato IC-13

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Estimaciones y Deterioros

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES	Representa la provisión del 10% sobre los saldos al 31 de Diciembre del 2020,	El saldo de 1´842,492.09 que se tiene a esta fecha, corresponde de las cuentas de Documentos por créditos de Terrenos, viendas, Materiales y Deudores Diversos, de esta última solo de la Delegación Chilpancingo, ya que otorgo préstamos para construcción de vivienda.

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava
Director General

Formato IC-14

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Otros activos

Perirodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
1317	Subsidio al empleo	1,984.24	1,984.24
1322	Gastos por Aplicar	1,626,764.95	1,626,764.95
	Total:	1,628,749.19	1,628,749.19

Elaborado por	Revisado por	Autorizado por
L.C. Oscar Castro Bautista Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal	L.C. Elvira Villegas Santiago Directora de Admón. y Finanzas	Lic. Celso Atrisco Nava Director General

Formato IC-15

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
2126	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00		0.00	0	
2131	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,297,651.46	Estatal y Partticulares	7,297,651.46	7,297,651.46	
	Total	7,297,651.46				

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava
Director General

Formato IC-16

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Pasivos diferidos y otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
2318	ANTICIPO DE CLIENTES	Pagos a cuenta de terrenos por los beneficiarios	21,098,997.60	Particulares	21,183,397.60
2319	CONTRATOS DE TERRENOS POR DEVENGAR	Contratos por creditos de terrenos vivienda	14,100,669.20	Particulares	14,100,669.20
	Total		35,199,666.80		35,284,066.80

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe. del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava
Director General

Formato IC-17

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4212	INGRESOS POR VENTA DE INMUEBLES.	1,487,765.64	Particulares	1,487,765.64
4215	INGRESOS POR SERVS. DE REGULARIZACIÓN.	2,762,782.25	Particulares	2,762,782.25
4216	INGRESOS POR SERVS. DE ESCRITURACIÓN.	2,222,968.75	Particulares	2,222,968.75
4217	INGRESOS POR INTERESES DE CRÉDITOS OTORGADOS	118,182.56	Particulares	118,182.56
4218	INGRESOS POR INTERESES MORATORIOS	134,323.90	Particulares	134,323.90
	Total	6,726,023.10		6,726,023.10

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava
Director General

Formato IC-18

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Otros Ingresos y Beneficios
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4225	INGRESOS POR PRODUCTOS FINANCIEROS.	17,692.49	Particulares	17,692.49
4226	OTROS INGRESOS.	117,052.07	Particulares	117,052.07
	Total	134,744.56		134,744.56

Elaborado por	Revisado por	Autorizado por
L.C. Oscar Castro Bautista Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal	L.C. Elvira Villegas Santiago Directora de Admón. y Finanzas	Lic. Celso Atrisco Nava Direcctor General

Formato IC-19

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
52110201112011000	SERVICIOS PERSONALES.	29,024,434.29	94.05	
52110201112012000	MATERIALES Y SUMINISTROS.	376,712.01	1.22	
52110201112014000	SERVICIOS GENERALES.	1,412,463.01	4.58	
52110201112013000	AYUDAS SOCIALES	4,360.00	0.01	
52110201112015000	INVERSION FINANCIERA, PROVISIONES ECONOMICAS...	44,109.69	0.14	
	Total	30,862,079.00	100.00	

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava
Director General

Formato IC-20

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Patrimonio Contribuido y Generado
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3111	PATRIMONIO	20,020,098.69	19,914,225.09	105,873.60	Aportaciones	Estatal
3113	DONACIONES	5,708,000.00	5,708,000.00	0.00	Donaciones de Capital	Estatal
	Total	25,728,098.69	25,622,225.09	105,873.60		

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava
Director General

Formato IC-21

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Contribuido
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3115	RESULTADO POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	148,145.00	148,145.00	0.00	Actualizacion	Estatal y Propios
3117	REMAN. Y/O DEFIC. DE EJERC. ANTERS.	-28,248,743.51	-24,429,820.55	-3,818,922.96	Actualizacion	Estatal y Propios
3118	REMANENTE Y/O DEFICIT DEL EJERCICIO	70,683.06	-401,418.60	472,101.66	Actualizacion	Estatal y Propios
	Total	-28,029,915.45	-24,683,094.15	-3,346,821.30		

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava
Director General

Formato IC-22

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2020	2019
Efectivo en bancos - Tesorería			
1111	FONDO FIJO DE CAJA	-	-
1114	BANCOS	528,297.54	1,709,423.21
Efectivo en bancos - Dependencias			
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
1116	INVERSIONES FINANCIERAS	405772.53	-
Fondos con afectación específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
	Total efectivo y equivalentes	934,070.07	1,709,423.21

Elaborado por	Revisado por	Autorizado por
L.C. Oscar Castro Bautista Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal	L.C. Elvira Villegas Santiago Directora de Admón. y Finanzas	Lic. Celso Atrisco Nava Director General

Formato IC-23

Ente público: Instituto de Vivienda y Suelo Urbano
Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria (Cuentas de orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Juicios

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
6121-02-01-112-01-0001	JUICIOS EN PROCESO POR RESOLVER (civiles)	46,117,575.05	46,117,575.05	-
6121-02-01-112-01-0002	JUICIOS EN PROCESO POR RESOLVER (laborales)	9,261,772.99	8,961,772.99	- **300,000.00**
6221-02-01-112-01-0001	JUICIOS EN PROCESO DE RESOLVER POR PAGAR (civiles)	46,117,575.05	46,117,575.05	-
6221-02-01-112-01-0002	JUICIOS EN PROCESO DE RESOLVER POR PAGAR (laborales)	9,261,772.99	8,961,772.99	- **300,000.00**
	Total	**110,758,696.08**	**110,158,696.08**	- **600,000.00**

B) Presupuestarias:

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	**35,238,239.85**	-	- **35,238,239.85**
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	**35,238,239.85**	-	- **35,238,239.85**
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	**35,238,239.85**	**32,389,693.00**	- **2,848,546.85**
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	**35,238,239.85**	**32,389,693.00**	- **2,848,546.85**
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	**35,238,239.85**	**32,389,693.00**	- **2,848,546.85**
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	**35,238,239.85**	-	- **35,238,239.85**
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	**35,238,239.85**	-	- **35,238,239.85**

8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	**35,238,239.85**	**-**	**- 35,238,239.85**
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	**35,238,239.85**	**-**	**- 35,238,239.85**
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	**35,238,239.85**	**30,862,079.00**	**- 4,376,160.85**
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	**35,238,239.85**	**30,862,079.00**	**- 4,376,160.85**
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	**35,238,239.85**	**27,865,658.04**	**- 7,372,581.81**
…	…			
	TOTAL	**422,858,878.20**	**186,758,895.04**	**-236,099,983.16**

NOTA: CABE HACER MENCION QUE EL INSTITUTO DE VIVIENDA Y SUELO URBANO A LA FECHA NO ESTA OPERANDO SU SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL ARMONIZADO POR LO QUE NO GENERA LOS CLASIFICADORES DE INGRESOS Y GASTOS POR CONSECUENCIA NO CREA LAS CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES COMO LO ESTABLECE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.

Elaborado por

L.C. Oscar Castro Bautista
Jefe del Depto. de Contabilidad y Control Presupuestal

Revisado por

L.C. Elvira Villegas Santiago
Directora de Admón. y Finanzas

Autorizado por

Lic. Celso Atrisco Nava
Director General