

FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO "COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	169.5	8.6
Total	169.5	8.6

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

Concepto	2019				2018
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
INVERSIONES FINANCIERAS	0	0	8450	8450	634.7
Total	0	0	8450	8450	634.7

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Concepto	2019	2018
NO SE TIENEN BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN.		
Total		

Inversiones Financieras

Concepto	2019	2018
EL SALDO DE INVERSIONES FINANCIERAS SE REGISTRA EN DERECHO A RECIBIR.	8454.2	0
Total	8454.2	0

FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO "COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS

Bienes Inmuebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	2019	2018
PROGRAMA DE TRANSMISIÓN DE REGULARIZACIÓN DE PREDIOS	124231.6	124231.6
Total	124231.6	124231.6

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual %
SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR	

Estimaciones y Deterioros

Concepto	2019	2018
SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR		
Total		

Porcentajes de Depreciación

Concepto	% de depreciación anual
SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR	

Otros Activos

Concepto	2019	2018
ACTIVOS INTANGIBLES	8.2	0
Total	8.2	0

FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO "COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2019					2018
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
SERVICIOS PERSONALES A CORTO PLAZO	7.6	0	0	0	7.6	0
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3.4	0	0	0	3.4	0
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	20.0	0	0	0	20.0	0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	255.5	0	0	0	255.5	34.5
Total	286.6	0	0	0	286.6	34.5

Documentos por Pagar

Concepto	2019					2018
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR						
Total						

Se c

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2019	2018
SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR		
Total		

Pasivos diferidos

FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO "COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Concepto	2019
A corto plazo	SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR
A largo plazo	
Total	SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR

Otros Pasivos

Concepto	2019	2018
SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR		
Total		

FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO "COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2019	2018
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	304.2	191.3
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y	148.0	392.9
PARTICIPACIONES APORTACIONES TRANSFERENCIAS SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	12791.9
SUBSIDIOS Y CONVENCIONES	13101.3	3.1
Total	13553.5	16499.7

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

Concepto	2019	2018
SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR	0	0
Total		

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2019	2018
SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR	0	0
Total		

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2019	2018
SERVICIOS PERSONALES	2934.9	2550.6
MATERIALES Y SUMINISTROS	301.7	211.8
SERVICIOS GENERALES	2577.5	13371.8
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIÓN	146.9	146.9
Total	5961.1	16281.1

FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO "COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS

Servicios Personales

Concepto	2019	2018
SERVICIOS PERSONALES	2934.9	2550.6
Total	2934.9	2550.6

Materiales y Suministros

Concepto	2019	2018
MATERIALES Y SUMINISTROS	301.7	211.8
Total	301.7	211.8

Servicios Generales

Concepto	2019	2018
SERVICIOS GENERALES	2577.5	13371.8
Total	2577.5	13371.8

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2019	2018
SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR		
Total		

Otros Gastos

Concepto	2019	2018
Inversión Pública No Capitalizable	0	0
Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0
Depreciación de Bienes Muebles	146.9	146.9
Total	146.9	146.9

FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO "COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	132568.5	124521.6
Total	132568.5	124521.6

Patrimonio Contribuido

Concepto	2019
APORTACIONES	124521.6
Total	124521.6

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
RESULTADO DEL EJERCICIO	7739.3
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	307.6
Total	8046.9

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2019	2018
Efectivo en Bancos - Tesorería	169.5	8.6
Efectivo en Bancos – Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondo en afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	169.5	8.6

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO “COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y	6.8	0
Total	6.8	0

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/ Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

Concepto	2019	2018
Ahorro/ Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
SIN INFORMACIÓN QUE PRESENTAR		
Total de Efectivo y Equivalentes		

FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO "COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS

5) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES,

1.- TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$13,553.5
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$13,553.5

ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$6,008.3
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$64.5
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.0
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.0
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$51.0
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$6.8
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.0
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.0
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.0
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$6.8
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.0
2.10 BIENES INMUEBLES	\$0.0
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.0
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.0
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.0
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.0
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.0
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	\$0.0
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.0
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.0
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.0
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.0
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.0
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.0
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.0
3.2 PROVISIONES	\$0.0
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.0
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.0
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.0
3.6 OTROS GASTOS	\$0.0
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.0
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$5,943.8

FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO "COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables

Concepto	Importe
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES	\$159,004.2
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES	\$159,004.2

Presupuestarias

Ingresos	Importe
Ley de Ingresos Estimada	\$14,612.5
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada (Ampliaciones-Reducciones)	\$(1,511.1)
Ley de Ingresos Modificada	\$13,553.5
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$1,059
Ley de Ingresos Recaudados	\$13,553.5
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada (Ampliaciones-Reducciones)	\$(1,511.1)

Egresos	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$14,612.5
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado (Ampliaciones/ Reducciones)	\$(1,511.1)
Presupuesto de Egresos Modificado	\$13,101.3
Presupuesto de Egresos Devengado	\$6,008.3
Presupuesto de Egresos Pagado	\$5,799.3

**FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO “COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El 1 de junio de 2012 se publicó en el Periódico Oficial del Estado el Decreto por el que se extinguió el organismo público descentralizado denominado Comisión de Vivienda del Estado de Puebla, por lo que es indispensable culminar las acciones de los programas de vivienda cuya gestión inició por el Instituto Poblano de la Vivienda Popular, el Instituto Poblano de la Vivienda o la Comisión de Vivienda del Estado de Puebla, dado que existen beneficiarios que tienen la posesión de las vivienda pero no cuentan con el título de propiedad de las mismas. Por lo que con fundamento en los artículos 70, 79 fracciones IV y XXXII, 84 párrafo segundo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Puebla; 2, 22, 50, 52, 65, 66 y 67 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Puebla; 28 de la ley de Entidades Paraestatales del Estado de Puebla se autoriza la creación de este Fideicomiso.

2. Panorama Económico y Financiero

Tiene una cartera de recuperación de créditos de los programas de vivienda, así como 67 predios que formarán parte del patrimonio del Fideicomiso que fueron propiedad del Instituto Poblano de la Vivienda o de la Comisión de Vivienda del Estado de Puebla.

3. Autorización e Historia

Mediante Decreto del Congreso del Estado de fecha 29 de agosto de 2012 el Ejecutivo del Estado de Puebla autoriza la creación del Fideicomiso Público denominado “Fideicomiso para la Regularización de la Vivienda en el Estado de Puebla”.

4. Organización y Objeto Social

Cuenta con una estructura orgánica compuesta por un Director General aprobada en la Primera Sesión Ordinaria del Comité Técnico y tiene por objeto administrar la propiedad de los inmuebles, recursos y derechos y llevar a cabo la regularización y la recuperación de adeudos de los beneficiarios, relativos a los programas sociales de vivienda cuya titularidad, fue ejercida por el Instituto Poblano de la Vivienda Popular, el Instituto Poblano de la Vivienda y la Comisión de Vivienda del Estado de Puebla, a fin de que concluya las gestiones iniciadas por dichos Organismos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se apegarán a los emitidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental regulados por el Consejo Nacional de Armonización Contable y el Consejo de Armonización Contable en el Estado de Puebla.

Los movimientos contables se registran en el Sistema Automatizado de Armonización Contable Gubernamental. Saacg.net y al 31 de diciembre de 2019 se emite la información contable con la versión 1.9.0.3.

**FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO “COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN MILES DE PESOS**

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Durante el mes de diciembre no se realizaron movimientos por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 31 de diciembre de 2019 no aplica

8. Reporte Analítico del Activo

Al 31 de diciembre de 2019 no se tienen cuentas de estimaciones y deterioros.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Al 31 de diciembre de 2019 no aplica.

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

Al 31 de diciembre de 2019 no aplica

11. Calificaciones otorgadas

Al 31 de diciembre de 2019 no aplica.

12. Proceso de Mejora

Al 31 de diciembre de 2019 no aplica.

13. Información por Segmentos

Al 31 de diciembre de 2019 no aplica.

14. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre las tomas de decisiones financieras y operativas.

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

MARÍA SOLEDAD SEVILLA ZAPATA
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA
DIRECCIÓN GENERAL

PEDRO RAMÍREZ TREJO
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO