

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

I. NOTAS DE DESGLOSE

II. INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. Activo

1.1. Activo Circulante

1.1.1. Efectivo y Equivalentes

Concepto	%	2021	2020
EFFECTIVO	.005%	10,000.00	10,000.00
BANCOS/TESORERIA	.001%	3,144.56	13,997.64
INVERSION BANCOMER	2.80%	5'099,876.35	1'125,280.09
Total	2.806%	5'113,018.91	1'321,765.76

NOTA: El 100% corresponde al total del Activo Circulante por el importe de \$181'916,073.87

El monto total de Efectivo y Equivalentes representa el saldo de las cuentas de efectivo y bancos, donde en la cuenta de Inversión Bancomer se registra el recurso asignado al Fideicomiso Público Reserva Territorial Atlixcáyotl Quetzalcóatl considerado para cubrir los compromisos pendientes de pago del ejercicio 2021, dicho monto se integra de la siguiente manera:

1.1.1.1. Efectivo

Corresponde al importe disponible de efectivo del fondo fijo de caja, bajo resguardo de la Dirección General, los cuales se utilizan para gastos menores que se requieran de manera inmediata, así como para viáticos del director general.

1.1.1.2. Bancos

Constituye el monto de efectivo disponible en instituciones bancarias, propiedad del Fideicomiso Público Reserva Territorial Atlixcáyotl Quetzalcóatl, se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Institución Bancaria	Tipo	Importe
0134212460	BBVA Bancomer, S.A.	Gasto Corriente	3,144.56

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

1.1.1.3. Bancos/ Dependencia y otros

Es el importe correspondiente a la cuenta de inversión, propiedad del Fideicomiso Público Reserva Territorial Atlixcóyotl Quetzalcóatl, integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Institución Bancaria	Tipo	Importe
41503-4 SUBCTA. 1	BBVA Bancomer, S.A.	Inversión	5'099,876.35

Durante el mes de diciembre se identificaron productos financieros generados por la cuenta en BBVA Bancomer acumulados de enero a diciembre por \$

De enero a diciembre del 2021 se tiene un acumulado de productos financieros generados por la cuenta en BBVA Bancomer por \$ 32,172.50.

1.1.2. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 Días	Hasta 365 días	Total 2021	Total 2020
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	0.00	0.00	3'500,000.00	3'500,000.00	3'500,000.00
DEUDORES DIVERSOS	0.00	0.00	19'825,889.56	19'825,889.56	19'825,161.76
Total	0.00	0.00	23'325,889.56	23'336,889.56	23'326,161.76

1.1.2.0. Fondo de contingencia

TIPO	Importe
Fondo de contingencia	3'500,000.00
Total	3'500,000.00

Representa el saldo de fondo de contingencia para cubrir el pago de la deuda contratada con la institución bancaria BBVA Bancomer el cual ya quedo pagado en su totalidad; y dicho saldo se encuentra pendiente de su cancelación debido a la documentación pendiente de entregar que deberá remitir la Subdirección de Fideicomisos de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

1.1.2.3 Deudores Diversos

La cuenta de Deudores Diversos se encuentra integrada de la siguiente manera:

Deudor	Antigüedad	Importe
POSTENSADOS Y DISEÑOS DE ESTRUCTURAS SA	Anteriores a 2012	19'825,880.76
DEUDORES DIVERSOS	Anteriores a 2012	8.60
Total		19'825,889.56

El importe de la cuenta POSTENSADOS Y DISEÑOS DE ESTRUCTURAS SA representa el monto de los derechos de cobro a favor del Fideicomiso sin embargo se someterá a Sesión de Comité Técnico para la cancelación de saldos incobrables.

El importe de la cuenta DEUDORES DIVERSOS representa el monto de los derechos de cobro a favor del Fideicomiso. por gastos por comprobar originados en el desarrollo de las actividades del Fideicomiso.

1.1.3. Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Concepto	2021				2020
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
ANTICIPO. A CONTRATISTAS	0.00	0.00	2'152,381.12	2'152,381.12	2'152,381.12
Total	0.00	0.00	2'152,381.12	2'152,381.12	2'152,381.12

Los anticipos a contratistas se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
SEINFE C-001/2005	1'237,311.87
LACOS (01 DIC 9402-1)	
FPRTAQ-1-68	6,502.19
CONTROL DE RIESGOS P-01-DIC-9402-1	5,472.00
DES MEX DE ING. (01 DIC 9402-1)	365,540.88
PROYECTOS Y CONT. ANES (02-DC-9402-19	537,554.18
Total	2'152,381.12

El monto representa los anticipos pendientes de amortizar de Obra Pública de ejercicios anteriores (2000-2009). Obra pública que fue concluida y el saldo de esta cuenta se someterá a Sesión de Comité Técnico para su cancelación.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Concepto	2021	2020
INV. DE MERCANCIAS PARA VENTA	151'324,782.48	151'324,782.48
Total	151,324,782.48	151,324,782.48

Corresponde al importe de las UDU'S (Unidades de Desarrollo Urbano) áreas de terrenos que forman parte del patrimonio del Fideicomiso y que son susceptibles de reversión de propiedad, escrituración o donación.

Se informa que acerca del método de valuación de las UDUS's es mediante avalúo catastral.

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2020
<u>BIENES IN. U. TERRITORIAL QUETZALCOATL</u>	<u>5,219,137.60</u>
LT-11-A	12,471.60
LT-11-A-M12 L17	7,751.60
LT-11-A-M12 L56	3,680.00
LT11-A M6 L6	1,040.00
LT-12	29,876.00
LT-12-M6 L1	7,872.40
LT-12-M10 L5 156.49 MT2	6,259.60
LT-12-M13 L12 90 MT2	3,600.00
LT-12 M22A L1 157.27 MT2	6,290.80
LT-12 146.33 MT2	5,853.20
LT-13 PIE DE CASA	35,354.80
LT-13-M2 L28 596.95 MT2	23,878.00
LT-13M7 L8 98.82 MT2	3,952.80
LT-13-M9 L8 90.87 MT2	3,634.80
LT-13-M19 L19 97.23 MT2	3,889.20
MX-9 BIS CENTRO DE BARRIO 1010	380,587.60
MX SUR AREA VERDE 9514.69	380,587.60
LT-2 VIV. RESIDENCIAL MEDIA 66200 MT2	658,336.80
LT-2	255,916.80
LT-2 M5 VIV. RESIDENCIAL MEDIA	402,420.00
LT-10-BIS COMERCIO USO MIXTO 634.97 MT2	342,883.80
LT-10 BIS	342,883.80
LT-16 EQUIPAMIENTO 4520 MT2	3,745,641.00
LT-16	3,745,641.00
LT-18-M-19 L47	10,129.20
LT-18-M19-M47	6,552.80
LT-18-M19-L60	3,576.40
MX-16-M1-L14 VIV. SOC. 96.42 MT2	3,856.80
MX-16-M1-L14	3,856.80
<u>BIENES IN. U. TERRITORIAL ATLIXCAYOTL</u>	<u>107,439,618.53</u>
SA-6 B-D1-L1 COMERCIO USO MIXTO 3000MT2	109,841.59
SA-6-B-D1-L1	106,813.19
SA-23 M22 L41 75.71 MT2	3,028.40

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

SA-6 S/N LOTES CON SERVICIO 236.17 MT2	9,446.80
SA-6 S/N	9,446.80
SA-6 S/N LOTES CON SERVICIOS 200 MT2	8,003.85
SA-6 S/N	8,003.85
SA-10-4 COMERCIO USO MIXTO 2800 MT2	294,000.00
SA-10-4	294,000.00
SA-10-4 COMERCIO USO MIXTO 15515 MT2	1,629,075.00
SA-10-4	1,629,075.00
SA-2 M2 L22 VIVIENDA SOC. TERMINADA	20,391.60
SA-12 M2 L22	20,391.60
SA-14-A IB LOTES CON SERV. 11695 MT2	1,130,802.40
SA-14-A I B	1,130,802.40
SA-16-2 LOTES CON SERVICIO 11024.78 MT2	440,991.20
SA-16-2	440,991.20
SA-15 LOTE CON SERVICIOS 1580 MT2	1,659,000.00
SA-15	1,659,000.00
SA-16-A-D1 L4 COMERCIO USO MIXTO	267,297.45
SA-16-A-D1 L4	267,297.45
SA-21-1 UNIDAD DEPORTIVA 1000 MT2	1,775,260.20
SA-21-1	1,775,260.20
SA-21-A-L1 EQUIPAMIENTO	200,000.00
SA-21-A-L1	200,000.00
SA-23 PIE DE CASA LOTES CON SERVICIOS	31,242.00
SA-23 M5 L27 108.90 MT2	4,356.00
SA-23 M5 L32 117.18	4,687.20
SA-23 M6 L22 137.07 MT2	5,482.80
SA-23 M6 L24 140.38 MT2	5,615.20
SA-23 M22 L1 156.54 MT2	6,256.00
SA-23 M26 L24 121.12 MT2	4,844.80
SA-32-3-3-L1 VIV. RES. MEDIA 1357.59 MT2	203,638.50
SA-32-3-3-L1 VIV. RES. MEDIA 1357.59 MT2	203,638.50
SA-32-3-D1-F4 COMERCIO USO MIXTO 3658.36	548,754.00
SA-32-3-D1-F4	548,754.00
SA-7 BIS-1 COMERCIO USO MIXTO 4476.77	179,070.80
SA-7-BIS-1	179,070.80
SA-7-BIS COMERCIO USO MIXTO	293,991.60
SA-7-BIS M13 L21 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M13 L22 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M14 L1 106.20 MT2	11,151.00
SA-7-BIS M14 L11 104.68 MT2	10,991.40
SA-7-BIS-M14 L12 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M14 L19 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M16 L1 156.91 MT2	16,475.55
SA-7-BIS M16 L2 153.24	16,090.20
SA-7-BIS M16 L3 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M16 L4 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M16 L11	10,991.40
SA-7-BIS M16 L12 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M16 L13 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M16 L14 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M16 L15 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M16 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M16 L17 90 MT2	9,450.00

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

SA-7-BIS M16 L18 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M16 L5	9,450.00
SA-7-BIS M16 L6	9,450.00
SA-7-BIS M16 L7 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M16 L1	9,450.00
SA-7-BIS M18 L2 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M18 L3 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M18 L4 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M18 L5 90 MT2	9,450.00
SA-7-BIS M18 L6 104.21 MT2	10,942.05
SA-7-BIS M15 L5	9,450.00
SA-7-BIS M15 L18	9,450.00
SB-1 LOTES CON SERVICIO 152.13 MT2	6,085.20
SB-1-BIS	6,085.20
SA-2-2 EQUIPAMIENTO 6996.68 MT2	5,597,744.00
SA-2-2	5,597,744.00
SA-34 CIUDAD JUDICIAL 96000 MT2	51,840,000.00
SA-34	51,840,000.00
SB-2-BIS-A OFICINAS FPRTAQ 5085.46 MT2	203,418.40
SA-2-BIS A	203,418.40
SA-2-2 CCSXXI 43291.72 MT2	34,633,376.00
SA-2-2 CCSXXI	34,633,376.00
SA-36 L4 COMERCIO USO MIXTO 6445.91 MT2	80,573.88
SA-36 L4	80,573.88
SA-6-A	273,994.40
SA-6-A	273,994.40
SA 7 BIS MANZANA 14, 15, 16	62,771.10
SA 7 BIS MZNA. 15 LTE 1 128.49 MT2	13,255.20
SA 7 BIS MZNA. 15 LTE 2 109.03 MT2	11,715.90
SA 7 BIS MNZA 15 LTE 3 89.03 MT2	9,450.00
SA 7 BIS MNZA 15 LTE 4 87.97 MT2	9,450.00
SA 7 BIS MNZA 15 LTE 19 89.70 MT2	9,450.00
SA 7 BIS MNZA 15 LTE 20 87.94 MT2	9,450.00
SA 21	1,385,778.80
SA 21 LTE 1 11796.84 MT2	825,778.80
SA 21 LTE 3 8000 MT2	560,000.00
SA-23-1 28812.32 MT2	4,321,848.00
SA-23-1	4,321,848.00
SA 36 D1 LTE 3 9344.43 MT2	233,221.76
SA 36 D1 LTE 3 9344.43 MT2	116,805.38
SA 36 D1 LTE4 9313.31 MT2	116,416.38
BIENES INMUEBLES NO VENDIBLES	38,666,026.35
UNIDAD TERRITORIAL QUETZALCOATL	7,881,325.60
MX-AREA VERDE 6,038.70 MT2	241,548.00
LT-7 AREA VERDE 1,703.46 MT2	2,200,521.00
LT-7 AREA VERDE 3,000 MT2	450,000.00
MX AREA VERDE 1,500 MT2	380,587.60
MX NORTE AREA VERDE 11661.66 MT2	466,466.40
LT-16 L-1 AREA VERDE 18970.94 MT2	2,845,641.00
MX-4 COMERCIO USO MIXTO	1,296,561.60
UNIDAD TERRITORIAL ATLIXCAYOTL	30,784,700.75
SA-8 AREA VERDE	4,840,000.00
SA-31 22,042.27 MT2	881,690.80

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DE 2021

SA-11 AREA VERDE 6,341.41 MT2	2,948,788.50
SA-31-L-2 AREA VERDE 38,709.11 MT2	1,629,570.00
PARQUE DEL ARTE 132,260.97 MT2	13,887,401.85
SA-23-1 AREA VERDE 28800.12 MT2	4,320,018.00
SA-25-1 COMERCIO 15000 MT2	2,250,000.00
SA-E-9 M-2 L11 LOTE CON SERVICIOS 143.56	5,742.40
SA-E-9 M-3 L20 LOTE CON SERVICIOS 182.90	7,316.00
SB-13 M-6 L8 LOTE CON SERVICIOS 354.33	14,173.20
Total	151,324,782.48

1.2. Activo No Circulante

1.2.1. Inversiones Financieras a Largo Plazo

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

1.2.2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

1.2.3. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2021	2020
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	983,638,169.98	983,638,169.98
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	125,116,023.82	125,116,023.82
Total	1,108,754,193.80	1,108,754,193.80

El monto de la cuenta de bienes inmuebles comprende Edificios No habitacionales y Construcciones en Proceso, los cuales se encuentran sin cambios significativos durante el periodo.

Los bienes inmuebles se registraron con base a los importes determinados mediante avalúo elaborado por el Instituto Registral y Catastral del Estado de Puebla los cuales no han sufrido modificaciones a la fecha.

El monto de EDIFICIOS NO HABITACIONALES representa el valor de edificios, tales como: oficinas y construcciones que requiere el ente público para desarrollar sus actividades. Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020
OFICINAS DEL FPRTAQ	4,564,911.78
CONSTRUCCIONES	979,073,258.20
Total	983,638,169.98

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

EL importe de CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO representa el monto de los edificios no habitacionales en proceso en bienes de dominio público de acuerdo con lo establecido en la Ley General de Bienes Nacionales y otras leyes aplicables, incluye los gastos en estudios de pre-inversión y preparación de los proyectos. Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2020
Edificación no Habitacional en Proceso	125,116,023.82
Total	125,116,023.82

1.2.4. Bienes Muebles

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,796,745.82	1,796,745.82
EQUIPO DE TRANSPORTE	341,222.07	341,222.07
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	75,172.59	75,172.59
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	222,926.94	222,926.94
Total	2,436,067.42	2,436,067.42

En MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN está representado por el monto de muebles de oficina y estantería y equipo de cómputo así como también de las refacciones mayores correspondientes a este concepto.

Los VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE representa el monto de equipo de transporte terrestre.

EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD está representado por el monto de equipo de seguridad necesario para el desarrollo de las funciones de seguridad dentro del Fideicomiso.

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS representa el monto de equipo de comunicaciones y de herramientas no comprendidas en las cuentas anteriores.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

1.2.6. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Muebles

2020							
Bien	Valor Histórico	Depreciación		Método de Depreciación	% Aplicable	Criterios	Estado en que se encuentra el activo
		Mensual	Acumulada				
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,796,745.82	0.00	-1,796,745.82	Línea Recta	33.33	Guía de Parámetros de Vida Útil D.O.F. 15/08/2012.	Bienes depreciados al 100%
EQUIPO DE TRANSPORTE	341,222.07	0.00	-341,222.07	Línea Recta	20.0	Guía de Parámetros de Vida Útil D.O.F. 15/08/2012.	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	75,172.59	0.00	-75,172.59	Línea Recta	20.0	Guía de Parámetros de Vida Útil D.O.F. 15/08/2012.	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	222,926.94	0.00	-222,926.94	Línea Recta	20.0	Guía de Parámetros de Vida Útil D.O.F. 15/08/2012.	
Total	2,436,067.42	0.00	-2,436,067.42				

Los bienes muebles del Fideicomiso Público Reserva Territorial Atlixcáyotl Quetzalcóatl se encuentran depreciados al 100%. Después de la revisión a la Normatividad del Consejo Nacional de Armonización Contable relacionados con el Registro y Valoración del Patrimonio se realizó el registro de depreciación acumulada de todos los bienes muebles que forman del Fideicomiso siendo estos considerados con número de años superiores a su vida útil, además de ser adquiridos antes del ejercicio 2012 donde el costo total de adquisición se registraba contablemente al gasto. Cabe mencionar que a la fecha no se han adquirido bienes muebles.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Concepto	2021	2020
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES.	-2,436,067.42	-2,436,067.42
Total	-2,436,067.42	-2,436,067.42

1.2.5. Activos Intangibles

Concepto	2021	2020
NO APLICA	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

2. Pasivo

2.1. Pasivo Circulante

2.1.1. Cuentas por Pagar

Concepto	2021					2020
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$7,401.94				\$7,401.94	\$0.00
Total	7,401.94	0.00	0.000	0.00	\$7,401.94	\$0.00

Se realizó el reintegro de las cuotas retenidas a los trabajadores por concepto de Aportaciones de Seguridad Social, debido a que no se contaba suscrito el convenio con el ISSSTEP.

2.1.1.2. Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Proveedor	Concepto de pago	Total	Observaciones
Total		0.00	

No se reportan proveedores por pagar a corto plazo.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

2.1.1.7. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo corresponde a las Retenciones realizadas a terceros, honorarios asimilados por enterar, así como 3% de Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal; los cuales se integran de la siguiente manera:

Retención y Contribución	Concepto de pago	Total	Origen	Factibilidad de Pago
5 AL MILLAR ART. 22 L.E.E.P.	Impuesto Estatal	8,800.64	De las retenciones de 5% al millar al Auditor Externo del 2021, Despacho Contable	Realización de pago en el siguiente mes
10% ISR RETENCIONES	Impuesto Federal	87,212.10	De la retención con terceros	En proceso de revisión por su cancelación
SEGURO DE VIDA	Aportaciones	14.00	Retención de terceros	En proceso de revisión para su cancelación.
ISR RETENCIONES SOBRE HONORARIOS ASIMILABLES	Impuesto Federal	18,030.35	De las Retenciones por Asimilados a Honorarios realizadas por los Honorarios del Director General	Realización de pago en el siguiente mes
10% IVA RETENIDO	Impuesto Federal	0.00	De la retención con terceros	Realización de pago en el siguiente mes
IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL	Impuesto Estatal	1,280.89	Del 3% de Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal	Realización de pago en el siguiente mes

De la cuenta 10% ISR RETENCIONES se encuentra compuesto por el siguiente concepto:

Retención y Contribución	Total
JOSE DANIEL IBARRA PASCUALI	87,212.10

El saldo de la cuenta corresponde a la retención de 10% de ISR por concepto de servicios profesionales realizados en ejercicios anteriores a 2012; dicha cuenta se encuentra en proceso de revisión.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

2.1.2. Documentos por Pagar

Concepto	2021					2020
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
NO APLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.1.5. Pasivos diferidos

Concepto	2021	2020
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	1'561,724.00	1'561,724.00
Total	1'561,724.00	1'561,724.00

Los INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO representan las obligaciones por ingresos cobrados por adelantado por motivo de anticipos para la compra de UDUS realizados en ejercicios anteriores, que se reconocerán en un plazo menor o igual a doce meses, sin embargo este monto está pendiente de aprobación por el Comité Técnico para su venta y se integran de la siguiente manera:

Concepto	2021
MAGNA RESIDENCIAL SA DE CV	300,000.00
JOSE GUSTAVO GARMENDIA DOMINGUEZ	1'261,724.00
Total	1'561,724.00

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

Concepto	2021	2020
NO APLICA	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

2.2.2. Documentos por pagar a Largo Plazo

Concepto	2021	2020
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR	357'199,459.86	357'199,459.86
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	10'037,367.79	10'037,367.79
Total	367'236,827.65	367'236,827.65

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

La cuenta corresponde a los saldos que se integran de la siguiente manera:

2.2.2.1. Documentos Comerciales por pagar a Largo Plazo

El saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021
SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	357'199,459.86
Total	357'199,459.86

Corresponde el monto a los adeudos documentados recibidos de la dependencia de ejercicios anteriores, la factibilidad de pago del saldo se realizara mediante la reversión del valor de la propiedad de la UDU SA-34 a favor del Gobierno del Estado de Puebla; valor que cubre el saldo correspondiente y dicho proceso se encuentra en trámite.

2.2.2.9. Otros Documentos por pagar a Largo Plazo

Concepto	2021
OSCAR GARCIA FLORES	9'117,280.00
JOSE DANIEL IBARRA PASCUALI	920,087.79
Total	10'037,367.79

Representan los adeudos documentados de adeudos de ejercicios anteriores cuyo adeudo se encuentra en revisión para someterse a Sesión de Comité Técnico.

2.2.3. Deuda Pública a Largo Plazo

Concepto	2021
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO.	0.00
Total	0.00

2.2.6. Provisiones a Largo Plazo

2.2.6.9. Otras Provisiones a Largo Plazo

Concepto	2021
PROVISIONES POR INGRESOS POR IDENTIFICAR	0.00
Total	0.00

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	917,241,601.18	918'472,425.56
Total	917'241,601.18	918'472,425.56

Patrimonio Contribuido

Concepto	2021
APORTACIONES	1'262,515,043.62
Total	1'262,515,043.62

El saldo está integrado de la siguiente manera:

Concepto	2021
ADQUISICIONES	7'000,979.20
CONSTRUCCIONES	979'073,258.12
INMUEBLES	151'324,782.48
OBRAS EN PROCESO	125'116,023.82
Total	1'262'515,043.62

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
RESULTADO DEL EJERCICIO	4,507,374.92
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-382'840,218.69
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJ. ANTER	0.00
Total	-340'766,067.52

En el periodo que se informa el PATRIMONIO GENERADO, procede de la recepción de ingresos propios y de las asignaciones de recursos por la entidad federativa.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2021	2020
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	32,172.50	35,310.96
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	8'235,211.60	4,000,000.00
Total	8'267,384.12	393,027.80

El saldo de ingresos correspondiente a los intereses bancarios que generó la cuenta. Se detalla a continuación:

Concepto	Ingreso Acumulado 2021	Ingreso del mes	Características Significativas
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	32,172.50	16,925.70	Cuenta de cheques productiva

El saldo de ingresos correspondiente a transferencias. Se detalla a continuación:

Concepto	Ingreso Acumulado 2021	Ingreso del mes	Características Significativas
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	8'235,211.62	2984,948.69	Transferencias de recursos estatales Ramo 28 y Recursos Fiscales.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2021	2020
SERVICIOS PERSONALES	680,622.40	610,344.40
MATERIALES Y SUMINISTROS	136,613.81	94,046.04
SERVICIOS GENERALES	2'942,772.99	2'664,594.61
Total	3'760,009.20	3'368,985.05

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 10% o más del total de los gastos:

Servicios Personales

Concepto	Acumulado	Mensual	% Acum.
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	205,114.27	19,980.00	5.45%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	463,698.06	61,657.99	12.33%
Total	668,812.33	81,637.99	

Materiales y Suministros

Concepto	Acumulado	Mensual	% Acum.
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OFICIALES	111,088.03	38,842.45	2.95%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,685.18	2,685.18	0.07%
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION	21,034.00	0.00	0.55%
VESTUARIO Y UNIFORMES	464.00	464.00	0.01%
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS	1,342.60	1,342.60	0.03%
Total	136,613.81	43,334.23	

Servicios Generales

Concepto	Acumulado	Mensual	% Acum.
SERVICIOS BÁSICOS	24,033.84	3,996.27	0.63%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	130,228.80	95,284.80	3.46%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1'212,720.68	294,948.69	32.25%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	1'169,718.48	819.54	31.10%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	225,791.10	30,305.00	6.00%
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	324.80	324.80	0.008%
OTROS SERVICIOS GENERALES	179,955.29	1,280.55	4.78%
Total	2'942,772.99	426,959.65	

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

De los cuales los gastos que representan igual o más del 10% del total de los gastos son los siguientes:

REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE es el monto del gasto de las percepciones correspondientes al Director General del Fideicomiso.

REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES es el monto que representa el gasto por las compensaciones que se otorgan al Director General del Fideicomiso.

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS corresponde al importe del gasto por contratación de personas físicas y morales para la prestación de servicios profesionales independientes como auditor externo, despacho contable y jurídico.

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Acumulado	Mensual	% Acum.
<u>SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS</u>	1'212,720.68	294,948.69	32.25%
Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	1'034,825.68	294,948.69	
Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería, y relacionadas	177,895.00	0.00	
Total	1'212,720.68	294,948.69	32.25%

El saldo de la cuenta de Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados que presenta durante el mes de diciembre corresponde al pago de las obligaciones de servicios profesionales de contabilidad, servicios legales y auditoría externa del ejercicio 2021.

SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES corresponde al importe del gasto por servicios bancarios como honorarios fiduciarios y comisiones bancarias mensuales.

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Acumulado	Mensual	% Acum.
<u>SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES</u>	1'169,718.48	819.54	31.10%
Servicios financieros y bancarios	1'169,718.48	819.54	
Total	1'169,718.48	819.54	31.10%

El saldo de la cuenta de Servicios Financieros y Bancarios que presenta durante el mes de diciembre corresponde al pago de honorarios fiduciarios del cuarto trimestre del ejercicio 2021 y del pago de comisiones bancarias con BBVA Bancomer.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN es el importe del gasto por servicios para el mantenimiento y conservación de toda clase de bienes muebles e inmuebles, y excluye los gastos por concepto de mantenimiento y rehabilitación de la obra pública.

Concepto	Acumulado	Mensual	% Acum.
<u>SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</u>	225,791.10	30,305.00	6.00%
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	52,333.40	30,305.00	
Instalación, reparación y mto. de equipo de computo	9,256.80	0.00	
Servicios de limpieza y manejo de desechos	42,131.20	0.00	
Servicios de jardinería y fumigación	122,069.70	0.00	
Total	225,791.10	30,305.00	6.00%

SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD es el importe del gasto por servicios de publicidad para el desarrollo de actividades propias del Fideicomiso.

Concepto	Acumulado	Mensual	% Acum.
<u>SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD</u>	324.80	324.80	0.008%
Servicios de creatividad, preproducción y producción de publicidad excepto internet.	324.80	324.80	
Total	324.80	324.80	0.008%

OTROS SERVICIOS GENERALES es el importe del gasto por concepto de impuestos y derechos, impuestos sobre nómina y otros que deriven de una relación laboral.

Concepto	Acumulado	Mensual	% Acum.
<u>OTROS SERVICIOS GENERALES</u>	179,955.29	1,280.55	4.78%
Impuestos y derechos	177,489.00	0.00	
Impuestos sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	2,466.29	1,280.55	
Total	179,955.29	1,280.55	4.78%

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2021	2020
EFFECTIVO	10,000.00	10,000.00
BANCOS/TESORERIA	3,144.56	13,997.64
BANCOS/DEPENDENCIAS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	5'099,876.35	1'125,280.09
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
Total	5,113,020.91	1'149,277.73

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2021	2020
NO APLICA	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

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

Concepto	2021	2020
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	4'516,057.41	483,779.29
<i>MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO.</i>		
DEPRECIACIÓN	0.00	0.00
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	(0.00)	(0.00)
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(0.00)	(0.00)
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	(0.00)	(0.00)
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	(0.00)	(0.00)

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Fideicomiso Público de la Reserva Territorial Atlixcáyotl Quetzalcóatl		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Del 01/ene/2021 al 31/dic/2021		
(Cifras en pesos)		
1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$8'267,384.12
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)		\$8'267,384.12

Fideicomiso Público de la Reserva Territorial Atlixcáyotl Quetzalcóatl		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Del 01/ene/2021 al 31/dic/2021		
(Cifras en pesos)		
1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$3'752,607.26
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	
BIENES INMUEBLES	\$0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$0.00	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		\$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		\$3'752,607.26

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Descripción	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
SERVICIOS PERSONALES	876,330.55	673,220.46	203,110.09	76.82%
MATERIALES Y SUMINISTROS	128,209.48	136,613.81	8,404.33	106.55%
SERVICIOS GENERALES	3'495,959.97	2'942,772.99	553,186.98	84.17%
Total	4'500,500.00	3'752,607.26	747,892.74	267.55%

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Devengado	Nominal	Porcentual
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	42,000.00	32,172.50	-9,827.50	76.60%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	4'458,500.00	8'235,211.62	3,776,711.62	184.70%
Total	4'500,500.00	8,267,384.12	3,766,884.12	261.30%

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

Concepto	2021	2020
<u>VALORES</u>	0.00	0.00
<u>EMISIÓN DE OBLIGACIONES</u>	0.00	0.00
<u>AVALES Y GARANTÍAS</u>	0.00	0.00
<u>JUICIOS</u>	0.00	0.00
<u>INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES</u>	0.00	0.00
<u>BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</u>		
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	2021	2020
Ley de Ingresos Estimada	4'500,500.00	4'763,528.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	9,827.50	728,217.04
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,776,711.62	0.00
Ley de Ingresos Devengado	8,267,384.12	4'035,310.96
Ley de Ingresos Recaudado	8,267,384.12	4'035,310.96

Concepto	2021	2020
Presupuesto de Egresos Aprobado	4,500,500.00	4,763,528.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	3,742,660.99	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	3'752,607.26	3'368,985.05
Presupuesto de Egresos Pagado	3'751,326.71	3'368,895.05



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021**

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

El Fideicomiso Público de la Reserva Territorial Atlixcóyotl-Quetzalcóatl se creó para desarrollar de manera integral, sin fines de lucro, el Proyecto de Urbanización, Mejoramiento, Conservación e Integración de la Reserva Territorial Atlixcóyotl Quetzalcóatl.

El fiduciario es el Banco Bilbao Vizcaya México, S.A., Institución de banca múltiple, Grupo Financiero BBVA Bancomer y Banco Bilbao Vizcaya México, S.A., Institución de banca múltiple, Grupo Financiero BBV-Probursa, actualmente BBVA Bancomer, Servicios, S.A., Institución de banca múltiple, Grupo Financiero BBVA Bancomer.

Debido a los requerimientos que se presentan en el Estado y con el propósito de hacer más eficaz y eficiente la ejecución de las metas y objetivos propuestos en el Plan Estatal de Desarrollo 2017-2018, se inició el proceso de extinción de este Fideicomiso, quedando únicamente a cargo el Director General.

Panorama Económico

El ejercicio del gasto del Fideicomiso se consolida en los Gastos de Funcionamiento del ente.

Los Gastos de Funcionamiento del ente están integrados por los Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales.

De conformidad con lo anterior el gasto del Fideicomiso Público de la Reserva Territorial Atlixcóyotl Quetzalcóatl está orientado al desarrollo de sus operaciones y administración; así como para continuar con el procedimiento de disolución y liquidación, observando las políticas prioritarias y generales del propio ente haciendo un uso racional de los recursos en un marco de transparencia y rendición de cuentas.

Autorización e Historia

- a) Mediante Decreto Presidencial de fecha 30 de abril de 1992, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 4 de mayo del mismo año, el Ejecutivo Federal expropió por causa de utilidad pública una superficie de 1,041 hectáreas, 51 áreas, 51 centiáreas y 38 decímetros cuadrados de terrenos ejidales, de temporal y de uso común de los poblados de Santiago Momoxpan, La Trinidad Chautenco, San Bernardino Tlaxcalancingo y San Andrés Cholula del Estado de Puebla, a favor de la entonces Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología (SEDUE), actualmente Secretaría de Desarrollo Social, para destinarse a la constitución de la Reserva Territorial para el ordenamiento urbano de la Zona Metropolitana de la Ciudad de Puebla.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

- b) El Gobierno Federal, por conducto de la SEDUE, celebró sendos Convenios de Transferencia con el Gobierno del Estado de Puebla, transmitiendo el dominio pleno de las fracciones de los predios a que se hacen mención en el párrafo anterior, con sus mejoras y accesiones, a fin de que se constituyera la Reserva Territorial para el futuro crecimiento de la Ciudad de Puebla.
- c) En los referidos convenios de transferencia, se estableció como compromiso del Gobierno del Estado de Puebla, la publicación del Programa de Desarrollo Urbano que definiera los usos y destinos de la Reserva Territorial, con el objeto de dar cumplimiento a los decretos expropiatorios, determinándose que los actos de utilización, aprovechamiento, y disposición que tuviesen por objeto el desarrollo de programas habitacionales de interés social y popular, así como las acciones de uso comercial, de servicios y equipamiento social, se debían sujetar, entre otras cosas, a que las áreas se habiliten con obras de cabecera y redes primarias de agua potable, alcantarillado, energía eléctrica y vialidades suficientes, así como las conexiones a las redes municipales que se requieran.
- d) Con motivo de la forma del Convenio de Desarrollo Social firmando entre la Delegación, en el Estado de Puebla, de la Secretaría de Desarrollo Social y la Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología (actualmente Secretaría de Infraestructura) del Gobierno del Estado de Puebla, se estableció en el Anexo de Ejecución, la aplicación del Programa de Ahorro y Subsidios para la Vivienda Progresiva Viva 1998 en el Estado de Puebla. Debido a lo anterior el Gobierno del Estado de Puebla, se comprometió a urbanizar y dotar de los servicios a los lotes destinados a ese Programa, que se encuentran localizados en la parcela SA-23, de la Reserva Territorial Quetzalcóatl.
- e) Con fecha 8 de agosto de 1994, el Ejecutivo de Puebla emitió el Decreto publicado en el Periódico Oficial de Puebla, el 9 de agosto de ese mismo año, aprobando, en cumplimiento con las disposiciones de los Convenios de Transferencia antes señalados, el Programa Subregional de Desarrollo Urbano de los Municipios de Cuautlancingo, San Pedro y San Andrés Cholula, integrados por dos unidades territoriales denominadas Quetzalcóatl o Solidaridad y Atlixcáyotl, con superficies de 243 hectáreas, 87 áreas, 23 centiáreas, 90 decímetros cuadrados y 837 hectáreas, 64 áreas, 31 centiáreas y 41 decímetros cuadrados, respectivamente.
- f) Con fecha 16 de agosto de 1994 y 22 de junio de 1995, el Honorable Congreso del Estado emitió los Decretos, publicados en el Periódico Oficial de Puebla, el 1996 de agosto de 1994 y 27 de junio de 1995, que autorizan al titular del Ejecutivo del Estado de Puebla, a enajenar a título gratuito u oneroso las áreas cuyo uso de suelo determinado para fines habitacionales, comerciales, o de servicio se contemplen en el Programa Subregional de Desarrollo Urbano de los Municipios de Cuautlancingo, San Pedro y San Andrés Cholula. Los Decretos establecen, entre otros, las enajenaciones onerosas se harán conforme a los



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021**

avalúos determinados por el Instituto de Catastro del Estado de Puebla, o cualquier institución de crédito autorizada, siendo los valores de tipo comercial social. La enajenación gratuita se realizará únicamente para el equipamiento Urbano y Social, a favor de instituciones organismo o entidades públicas o privadas cuando éstas destinen los predios al servicio de la población.

- g) Con fecha 17 de diciembre de 1997, el ejecutivo del Estado de Puebla emitió el Decreto, publicado en el Periódico Oficial de Puebla, el 19 de diciembre de ese mismo año, aprobando las modificaciones al Programa Subregional de Desarrollo Urbano de los Municipios de Cuautlancingo, San Pedro y San Andrés Cholula. El citado Programa, en su artículo sexto estableció que la identificación de aptitudes del suelo para los diversos usos y destinos señalados en la estrategia, constituiría el marco técnico de referencia para las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, Estatal y municipal, en el ámbito de sus atribuciones, siendo obligatoria su observancia para los particulares. Asimismo, en su artículo octavo, se estableció que el Ejecutivo del Estado de Puebla, a través de la Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología, vigilará la ejecución y el cumplimiento del Programa Subregional, así como sus modificaciones, en coordinación con las dependencias Federales, Estatales y Municipales.
- h) Con fecha 17 de diciembre de 1998, el Ejecutivo del Estado de Puebla emitió el Decreto, publicado en el Periódico Oficial de Puebla, el 18 de diciembre de ese mismo año, aprobando la actualización del Programa Subregional de Desarrollo Urbano de los Municipios de Cuautlancingo, San Pedro y San Andrés Cholula.
- i) Con fecha 12 de enero de 1999, el Ejecutivo del Estado de Puebla emitió el Decreto, publicado en el Periódico Oficial de Puebla, el 20 de enero de 1999, autorizando la creación del Fideicomiso Público para la Administración de Inmuebles y Ejecución de obras Públicas en la Reserva Territorial Atlixáyotl-Quetzalcóatl. En dicho Decreto se estableció que el Director del Fideicomiso sería el Secretario de Desarrollo Urbano y Ecología, actualmente Secretaría de Desarrollo Urbano, Ecología y Obras Públicas.

En virtud de lo anterior, con fecha 29 de enero de 1999, se constituyó el Fideicomiso Público de la Reserva Territorial Atlixáyotl-Quetzalcóatl.

Organización y Objeto Social

El Fideicomiso Público de la Reserva Territorial Atlixáyotl-Quetzalcóatl, es un Fideicomiso Público Estatal de duración indefinida, con domicilio social en la ciudad de Cholula, Puebla; creado por medio del Decreto del Ejecutivo Estatal, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Puebla el 20 de enero de 1999 y constituido mediante escritura pública el 29 de enero de ese mismo año, conforme a las Leyes del Estado de Puebla. El Fideicomiso se creó para desarrollar de manera integral, sin fines de lucro, el Proyecto de Urbanización, Mejoramiento, Conservación e Integración de la Reserva Territorial Atlixáyotl Quetzalcóatl.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

El Fideicomitente es el Gobierno del Estado de Puebla por la aportación de los recursos económicos por \$60'662,744, los inmuebles que integran las Unidades Territoriales Quetzalcóatl y Atlixcáyotl, por 39.32 y 155.50 hectáreas, respectivamente ubicadas en los municipios de Santiago Momoxpan, La Trinidad Chautenco, San Bernardino Tlaxcalancingo y San Andrés Cholula del Estado de Puebla, y proyectos de zonificación.

El Fideicomiso es el propio Gobierno del Estado de Puebla, por el beneficio público de las obras que se realicen con los recursos que ingresen al Fideicomiso, producto de las enajenaciones y sus remanentes; así como de los recursos que en su caso, le sean revertidos por el Fiduciario, al extinguirse el Fideicomiso.

El fiduciario es el Banco Bilbao Vizcaya México, S.A., Institución de banca múltiple, Grupo Financiero BBVA Bancomer y Banco Bilbao Vizcaya México, S.A., Institución de banca múltiple, Grupo Financiero BBV-Probursa, actualmente BBVA Bancomer, Servicios, S.A., Institución de banca múltiple, Grupo Financiero BBVA Bancomer.

Ratificación, rectificación y modificación del Fideicomiso.

Con fecha 1 de junio de 2001, el Gobierno del Estado de Puebla, a través del Poder Ejecutivo, por conducto de los Secretarios de Gobernación, de Desarrollo, Evaluación y Control de la Administración Pública, de finanzas y Desarrollo Social, y de Desarrollo Urbano, Ecología y Obras públicas, mediante Escritura Pública Notariada, ratifica, rectifica y modifica el Fideicomiso, en los términos del acuerdo del 28 de febrero de 2000, publicado el Periódico Oficial de Puebla, el 5 de abril de 2000.

El Decreto anterior establece, entre otros, que “todas las escrituras públicas que se deriven de Operaciones Contractuales, relativas al traslado de bienes inmuebles en que intervenga el Titular del poder Ejecutivo del Estado, serán firmados en su nombre y representación por los Secretarios de Gobernación, de Desarrollo, Evaluación y Control de la Administración Pública, de Finanzas y por el Secretario de Desarrollo Urbano, Ecología y Obras públicas.

Los antecedentes y efectos del Contrato de Ratificación, Rectificación y modificación del Fideicomiso son como sigue:

- a) Con fecha 31 de mayo de 2000, el ejecutivo del Estado de Puebla emitió EL Decreto, publicado en el Periódico Oficial de Puebla, el 14 de junio de ese mismo año, aprobando la modificación parcial del Programa Subregional de Desarrollo Urbano de los Municipios de Cuautlancingo, Puebla, San Pedro y San Andrés Cholula, modificando el uso de suelo de algunas Unidades de Desarrollo Urbano (UDUS).
- b) Los inmuebles asignados para constituir el patrimonio inicial del Fideicomiso, fueron modificados en cuando a la identificación de la Unidad de Desarrollo Urbano, su Uso y la Superficie disponible. Las hectáreas iniciales asignadas para la Unidad Territorial Quetzalcóatl, fueron por 39.32 y las asignadas a la Unidad Territorial Atlixcáyotl fueron por 155.55. De acuerdo con el Contrato de Ratificación y Modificación del Fideicomiso las hectáreas asignadas para la Unidad Territorial Quetzalcóatl fueron por 35.56 y las asignadas a la Unidad Territorial Atlixcáyotl por 159.19.



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021**

- c) Los inmuebles asignados que forman actualmente el patrimonio del Fideicomiso se encuentran actualizados en cuanto a su Uso de Suelo y su valor catastral referido al 29 de enero de 1999.
- d) Habiéndose realizado el cambio de Gobierno del Ejecutivo del Estado de Puebla el 1 de febrero de 1996, para efectos de no haber de modo alguno incertidumbre en el otorgamiento del instrumento notarial correspondiente a la constitución del Fideicomiso, se considera necesario hacer su ratificación en escritura pública.
- e) Se ratificaran las transmisiones de propiedad a terceros de los inmuebles fideicomitido, los actos realizados por el fiduciario y los actos del Director del Fideicomiso, antes del 1 de junio de 2001.

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

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

Al 31 de diciembre de 2021 se registran los movimientos en el Sistema Automatizado de Armonización Contable Gubernamental con la versión 1.9.1.1.

Políticas de Contabilidad Significativas

Al 31 de diciembre de 2021 no se realizaron movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

a. Efectos de la Inflación en la Información Financiera

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

b. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

c. Inversiones Financieras

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

d. Instrumentos financieros derivados

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

e. Bienes Muebles e Inmuebles

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

f. Provisiones

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

g. Beneficios a los Empleados

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

h. Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

i. Reconocimiento de Ingresos

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

j. Reconocimiento de Gastos

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

Reporte Analítico del Activo

Al 31 de diciembre de 2021 se tiene una depreciación de bienes muebles al 100%.

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

Reporte de Recaudación

Ingresos presupuestados de 2021: \$4'500,500.00

Ingresos recaudados de 2020: \$8'267,384.12

Calificaciones Otorgadas

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

Proceso de Mejora

El Fideicomiso se encuentra en proceso de extinción por lo que ya no realiza procesos de mejora.

Información por Segmentos

Al 31 de diciembre de 2021 no aplica.

Eventos Posteriores al Cierre

Al 31 de diciembre de 2021 no se tienen eventos desconocidos a la fecha del cierre.



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES Y EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN LA RESERVA TERRITORIAL ATLIXCÁYOTL QUETZALCOÁTL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Partes Relacionadas

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

Víctor Ricardo Valladares Martínez
Director General

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