

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 2023

(Cifras en Pesos)

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. 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.
- 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.

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 2023

(Cifras en Pesos)

- 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 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.

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 2023

(Cifras en Pesos)

- 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 Atlixcáyotl-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 Atlixcáyotl-Quetzalcóatl.

2. Panorama Económico y Financiero

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 Atlixcáyotl 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.

3. Organización y Objetivo Social

El Fideicomiso Público de la Reserva Territorial Atlixcáyotl-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 Atlixcáyotl Quetzalcóatl.

El Fideicomitente es el Gobierno del Estado de Puebla por la aportación de los recursos económicos por \$60,662,744.00, 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.

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 2023
(Cifras en Pesos)

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.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros y la información emanada de la contabilidad se sujetan a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación y es correspondiente a la información emanada del ejercicio 2023, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización que determina la Ley de Contabilidad Gubernamental (LCG) y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y adoptada por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Puebla (CACEP).

El marco contable del Fideicomiso se basa en la aplicación de Postulados Básicos y Políticas de Contabilidad emitidas por el mismo, a través del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.Net).

El sistema SAACG.Net es un sistema informático simplificado para apoyar a los entes públicos donde les permite dar cumplimiento a los registros contables - presupuestales tal como lo establece la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

La información financiera se genera en tiempo real conforme a las especificaciones que establece en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, mediante el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental denominado SAACG.Net.

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 2023

(Cifras en Pesos)

Al 31 de Diciembre de 2023 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 2023 no aplica.

b. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica.

c. Inversiones Financieras

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica.

d. Instrumentos financieros derivados

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica.

e. Bienes Muebles e Inmuebles

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica.

f. Provisiones

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica.

g. Beneficios a los Empleados

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica.

h. Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica.

i. Reconocimiento de Ingresos

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica.

j. Reconocimiento de Gastos

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Fideicomiso registra todos sus movimientos contables - presupuestales en moneda nacional, conforme a las políticas establecidas, por tal motivo no tiene riesgo cambiario.

7. Reporte Analítico del Activo

Al 31 de diciembre de 2023 se tiene una depreciación de bienes muebles al 92.16%.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Al 31 de diciembre de 2023 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 2023

(Cifras en Pesos)

9. Reporte de la Recaudación

Ingresos presupuestados 2023: \$5,202,155.00

Ingresos recaudados de 2023: \$5,485,616.06

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

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica

11. Calificaciones otorgadas

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica

12. Proceso de Mejora

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

13. Información por Segmentos

Al 31 de diciembre de 2023 no aplica

14. Eventos Posteriores al Cierre

Al 31 de diciembre de 2023 no se tienen eventos desconocidos a la fecha del cierre.

15. Partes Relacionadas

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

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

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 2023

(Cifras en Pesos)

b) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2023	2022
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	87,727.94	515,165.04
Total	87,727.94	515,165.04

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

Concepto	2023	2022
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	4,843,042.29	4,411,731.21
Total	4,843,042.29	4,411,731.21

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2023	2022
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	554,845.83	376,625.27
Total	554,845.83	376,625.27

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 2023

(Cifras en Pesos)

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2023	2022
SERVICIOS PERSONALES	2,053,885.40	1,754,009.96
MATERIALES Y SUMINISTROS	399,044.52	332,232.32
SERVICIOS GENERALES	2,949,444.66	2,629,837.06
Total	5,402,374.58	4,716,079.34

Servicios Personales

Concepto	2023	2022
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	500,780.04	433,440.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,400,372.02	1,195,319.86
SEGURIDAD SOCIAL	139,269.34	112,596.10
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	13,464.00	12,654.00
Total	2,053,885.40	1,754,009.96

Materiales y Suministros

Concepto	2023	2022
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OFICIALES	231,948.07	127,400.53
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	51,044.42	49,558.20
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACIÓN	3,446.67	8,210.69
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	857.00	6,224.15
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	97,774.89	79,261.01
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS	13,973.47	61,577.74
Total	399,044.52	331,232.32

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 2023

(Cifras en Pesos)

Servicios Generales

Concepto	2023	2022
SERVICIOS BÁSICOS	40,902.02	37,000.81
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	96,684.80	95,684.80
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	366,918.95	136,353.92
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,172,724.59	1,171,529.24
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	934,446.44	777,780.69
OTROS SERVICIOS GENERALES	337,767.86	411,487.60
Total	2,949,444.66	2,629,837.06

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2023	2022
SIN NADA QUE MANIESTAR	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Participaciones y Aportaciones

Concepto	2023	2022
NO APLICA	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	2023	2022
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	0.00
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Depreciación de Bienes Muebles	93,021.90	0.00
Total	93,021.90	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 2023

(Cifras en Pesos)

II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2023	2022
EFFECTIVO	0.00	10,000.00
BANCOS/TESORERIA	97,331.00	41,700.32
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS "INVERSION	5,126,156.11	5,103,722.75
Total	5,223,487.11	5,155,423.07

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

Concepto	2023				2022
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500,000.00
DEUDORES DIVERSOS	0.00	0.00	19,847,275.76	19,847,275.76	19,847,275.76
Total	0.00	0.00	19,847,275.76	19,847,275.76	23,333,253.02

Inventarios (Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo)

Concepto	2023	2022
INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	151,324,782.48	151,324,782.48
Total	151,324,782.48	151,324,782.48

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 2023

(Cifras en Pesos)

Almacenes

Concepto	2023	2022
Al 31 de Diciembre de 2023 no aplica	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Inversiones Financieras

Concepto	2023	2022
Al 31 de Diciembre de 2023 no aplica	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,075,839.43	2,075,839.43
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	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	2,373,938.96	2,715,161.03

Bienes Inmuebles

Concepto	2023	2022
OFICINAS DEL FPRTAQ	4,564,911.78	4,564,911.78
CONSTRUCCIONES	979,073,258.20	979,073,258.20
EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	125,116,023.82	125,116,023.82
Total	1,108,754,193.8	1,108,754,193.8

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 2023

(Cifras en Pesos)

Bienes Intangibles

Concepto	2023	2022
Al 31 de Diciembre de 2023 no aplica	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual %
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	33.33
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	20.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	20.00

Estimaciones y Deterioros

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,889,767.72	1,796,745.82
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	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	2,187,867.25	2,436,067.42

Porcentajes de Depreciación

Concepto	% de depreciación
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	33.33
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	20.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	20.00

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 2023

(Cifras en Pesos)

Otros Activos

Concepto	2023	2022
NO APLICA	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2023					2022
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR	16,200.00	0.00	0.01	0.00	16,200.01	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	113,223.40	0.00	0.00	120,898.38	234,121.78	254,987.44
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,744.27
Total	129,423.40	0.00	0.01	120,898.38	250,321.79	263,731.71

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 2023

(Cifras en Pesos)

Documentos por Pagar

2023						2022
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION	0.00	0.00	0.00	357,199,459.86	357,199,459.86	357,199,459.86
OSCAR GARCIA FLORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,117,280.00
JOSE DANIEL IBARRA PASCUALI	0.00	0.00	0.00	920,087.79	920,087.79	920,087.79
Total	0.00	0.00	0.00	358,119,547.65	358,119,547.65	367,236,827.65

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (a corto y largo plazo)

Concepto	2023	2022
NO APLICA	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Pasivos diferidos

Concepto	2023	2022
INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	1,561,724.00	1,561,724.00
A largo plazo	0.00	0.00
Total	1,561,724.00	1,561,724.00

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 2023

(Cifras en Pesos)

Provisiones

Concepto	2023	2022
OTRAS PROVISIONES A LARGO	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Otros Pasivos

Concepto	2023	2022
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

Al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	927,556,598.54	921,936,843.74
Total	927,556,598.54	921,936,843.74

Patrimonio Contribuido

Concepto	2023	2022
APORTACIONES	1,262,515,043.62	1,262,515,043.62
Total	1,262,515,043.62	1,262,515,043.62

Patrimonio Generado

Concepto	2023	2022
RESULTADO DEL EJERCICIO	-9,780.42	587,442.18
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-334,948,664.66	-378,732,418.31
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJ. ANTER	0.00	37,566,776.25
Total	-334,958,445.08	-340,578,199.88

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 2023

(Cifras en Pesos)

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2023	2022
Efectivo	0.00	10,000.00
Bancos/Tesorería	97,331.00	41,700.32
Bancos/Dependencias y Otros	5,126,156.11	5,103,722.75
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondo con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	5,223,487.11	5,155,423.07

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas

Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	279,093.61
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	279,093.61
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
Total	0.00	279,093.61

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 2023

(Cifras en Pesos)

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/ Desahorro.

Concepto	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/ Desahorro	83,241.48	587,442.18
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	5,629,535.22	-399,574.54
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	-9,130,689.92	140,991.79
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	3,485,977.26	-7,363.66
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	68,064.04	321,495.77

V. 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		
Con Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023		
(Cifras en pesos)		
1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$ 5,485,616.06
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

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 2023
(Cifras en Pesos)

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)		\$ 5,485,616.06

Fideicomiso Público de la Reserva Territorial Atlixcáyotl Quetzalcóatl Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 (Cifras en pesos)		
1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$ 5,402,374.58
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	
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)		\$ 5,402,374.58

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 2023

(Cifras en Pesos)

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
Valores	0.00
Emisión de obligaciones	0.00
Avales y Garantías	0.00
Juicios	0.00
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00
Bienes concesionados o en comodato	0.00

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	5,202,155.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	164,508.60
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	447,969.66
Ley de Ingresos Devengada	5,485,616.06
Ley de Ingresos Recaudada	5,485,616.06

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	5,202,155.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	725,696.76
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	925,916.34
Presupuesto de Egresos Comprometido	5,402,374.58
Presupuesto de Egresos Devengado	5,402,374.58
Presupuesto de Egresos Ejercido	5,402,374.58
Presupuesto de Egresos Pagado	5,402,374.58

**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 2023

(Cifras en Pesos)

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

Víctor Ricardo Valladares Martínez
Director General

Carmen Ramírez Márquez
Analista Especializada Consultivo