

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
Bancos/Tesorería	158.9	0.0
Total	158.9	0.0

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017			Total	2016
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días		
Inversiones financieras Deudores Diversos	367.1			367.1	3,565.1
Total					

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Concepto	2017	2016
Total	0.0	0.0
—		

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Concepto	2017	2016
Total	0.0	0.0
-	0.0	0.0

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2017	2016
Bienes Inmuebles infraestructura y Construcciones en proceso	124,231.6	0.0
Total	124,231.6	0.0

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual%

Bienes Muebles

Concepto	2017	2016
Mobiliario y equipos de administración	144.8	124.8
Total	144.8	124.8

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Porcentajes de Depreciación

Concepto	Depreciación Anual%
Equipo de computo	33.33 %

Nota:* De acuerdo a las características de los bienes de referencia en Guía de Parámetros de Vida Útil.

Activos Intangibles

Concepto	2017	2016
Activos Intangibles	8.2	0.0
Total	8.2	0.0

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2017				Total	2016
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días		
Proveedores a pagar a corto plazo	152.7				152.7	49.1
Total	152.7				152.7	49.1

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Documentos por Pagar

Concepto	2017				Total	2016
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días		Total
Total	0.0					0.0

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2017	2016
Total	0.0	0.0
-		

Pasivos diferidos

Concepto	2017
Total	
A corto plazo	0.0
A largo plazo	0.0

Otros Pasivos

Concepto	2017	2016
----------	------	------

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Total	0.0	0.0
-		

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2017	2016
Hacienda Pública/Patrimonio	3,582.6	3,582.6
Total	3,582.6	3,582.6

Patrimonio Contribuido

Concepto	2017
Aportaciones	124,231.6
-	
TOTAL	124,231.6

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Resultado del ejercicio	-3,289.5
Resultado de ejercicios anteriores	3,288.7
TOTAL	0.7

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2017	2016
Productos de tipo corriente	143.2	232.4
Ingresos por venta de bienes y servicios	1,125.8	3,645.6
Total	1,269.0	3,879.0

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2017	2016
Servicios Personales	2,888.0	932.8
Materiales y Suministros	245.8	306.9
Servicios Generales	1,475.8	6,545.5
Bienes Muebles e Inmuebles	0.0	0.0
Total	4,609.6	7,789.2

Servicios Personales

Concepto	2017	2016
Remuneraciones al personal de carácter permanente	1,484.6	554.5
Remuneraciones al personal de carácter eventual	0.0	0.0
Remuneraciones adicionales y especiales	1,075.3	388.3
Otras prestaciones sociales y económicas	328.1	0.0
Total	2,888.0	932.8

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Materiales y Suministros

Concepto	2017	2016
Materiales de administración, emisión de documentos y art Oficiales	111.0	118.8
Alimentos y utensilios	16.2	12.4
Combustibles Lubricante y Aditivos	89.3	171.9
Vestuarios Blancos, prendas de protección	29.3	3.0
Herramientas y Refacciones	0.0	719.9
Total	245.8	307.0

Servicios Generales

Concepto	2017	2016
Servicios Básicos	50.9	159.8
Servicios de Arrendamiento	39.8	80.1
Servicios personales, científicos, técnicos y otros servicios	796.6	5,674.4
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	315.1	294.7
Servicios de instalación, Reparación, Mantenimiento y conservación	3.8	3.7
Servicios de Comunicación y Publicidad	31.2	0.0
Servicios de Traslado y viáticos	48.2	62.9
Otros Servicios Generales	190.1	273.8
Total	1,475.7	6,549.4

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2017	2016
Total	0.0	0.0

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

-		
---	--	--

Otros Gastos

Concepto	2017	2016
Total	0.0	0.0
Inversión Pública No Capitalizable	0.0	0.0
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.0	0.0
Depreciación de Bienes Muebles	0.0	0.0

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
Bancos/Tesorería	158.9	43.2
-		

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2017	2016
Equipo de computo	0.0	0.0
Total	0.0	0.0

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Concepto	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
Servicios Personales	4,618.0	2,888.0	1,730.0	62.54%
Materiales y Suministros	301.4	245.8	55.6	81.55%
Servicios Generales	3,151.7	1,475.8	1,675.9	46.82%

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Productos de tipo corriente	221.0	143.2	77.7	64.81%
Ingresos por venta de bienes y servicios	5,702.7	975.9	4,726.8	17.11%
Total	5,923.7	1,119.1	4,804.6	

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
Instrumentos de crédito prestados a formadores	159,004.1
Préstamo de instrumentos de crédito a formadores	159,004.1

Cuentas de Orden Presupuestarias

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	5,923.8
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.0
Ley de Ingresos Recaudada	1,119.2

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	8,071.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,461.5
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado	4,609.6
Presupuesto de Egresos Pagado	4,609.6

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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.

Con Fecha 30 de Marzo del 2017 se publica en el periódico oficial en un Artículo Único la reforma a la denominación para quedar como “Comisión Estatal de Vivienda de Puebla”.

La información contable de esta comisión comprende del 1 de Enero al 31 de diciembre

Información Contable

Este Organismo realiza los registros de los movimientos contables y emite estados financieros armonizados como lo estipula la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Consejo Nacional de Armonización Contable y el Consejo de Armonización Contable en el Estado de Puebla, y en este ejercicio se modificó la denominación por lo que contablemente siguió con el registro regular, así que la información financiera corresponde al periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017.

Información Presupuestaria

Este Organismo tiene autorizado su presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 en la Sexta Sesión Ordinaria del Comité Técnico celebrada el 21 de octubre de 2016 por un total de \$ 5'923,786.21

Panorama Económico

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.

Autorización e Historia

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

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".

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

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)

Los movimientos contables se registran en el Sistema Automatizado de Armonización Contable Gubernamental. Saacg.net y al 31 de Diciembre de 2017 se emite la información contable con la versión 1.7.1.4.

Políticas de Contabilidad Significativas

Durante el mes de mayo no se realizaron movimientos por efectos de cambios en los tipos de operaciones, por lo que la información contable corresponde al periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017.

- a. **Efectos de la Inflación en la Información Financiera.** No se ha aplicado el efecto inflacionario en los estados financieros.
- b. **Efectivo y Equivalentes de Efectivo.-** No tenemos políticas significativas en este rubro.

COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

- c. **Inversiones Financieras.**- No tenemos políticas significativas en inversiones.
- d. **Instrumentos financieros derivados** No manejamos derivados
- e. **Bienes Muebles e Inmuebles** No tenemos políticas significativas en estos registros.
- f. **Provisiones.**- No tenemos políticas significativas en este concepto
- g. **Beneficios a los Empleados.**- NO tenemos políticas significativas en este concepto
- h. **Patrimonio.**-No tenemos políticas significativas en el registro de nuestro patrimonio
- i. **Reconocimiento de Ingresos .-** No tenemos ninguna política significativas en el reconocimiento de nuestros ingresos
- j. **Reconocimiento de Gastos.**- No tenemos ninguna política significativa en el reconocimiento de nuestros gastos.

Eventos posteriores al cierre

No hubo eventos posteriores al cierre que reportar.

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

Luis Gabriel Becerril Reynoso

Director General

Eduardo Guardiola Hernández

Jefe del departamento de Contabilidad y Control
Presupuestal