

# FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

## I. NOTAS DE DESGLOSE

### I.I INFORMACIÓN CONTABLE

#### 1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

Concepto	2016	2015
BANCOS/TESORERIA	0.0	170.9
<b>Total</b>	<b>0.0</b>	<b>170.9</b>

##### Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2016				2015
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
INVERSIONES FINANCIERAS			3,565.1	3,565.1	8,500.9
DEUDORES DIVERSOS			00.0	00.0	00.0
<b>Total</b>			<b>3,565.1</b>	<b>3,565.1</b>	<b>8,500.9</b>

##### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Al 31 de diciembre de 2016 no se tienen bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios).

##### Inversiones Financieras

Al 31 de diciembre de 2016 el saldo en Inversiones Financieras se registra en la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.

##### Bienes Muebles

Concepto	2016	2015
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	124.8	124.8
<b>Total</b>	<b>124.8</b>	<b>124.8</b>

# FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

### Estimaciones y Deterioros

Concepto	2016	2015
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-58.3	0.0
<b>Total</b>	<b>-58.3</b>	<b>0.0</b>

### Otros Activos

Al 31 de diciembre de 2016 no se tienen cuentas de otros activos.

### Pasivo

#### Cuentas por Pagar

Concepto	2016					2015
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
PROVEEDORES A PAGAR A CTO. PLAZO			49.1		49.1	1,170.7
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES			00.00		00.00	00.00
<b>Total</b>			<b>49.1</b>		<b>49.1</b>	<b>1,170.7</b>

## 2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos y Otros Beneficios

#### Ingresos de Gestión

Concepto	2016	2015
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	232.4	212.6
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	3,645.6	1,747.1
<b>Total</b>	<b>3,878.0</b>	<b>1,959.7</b>

# FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

## Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2016	2015
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.50	0.00
<b>Total</b>	<b>0.50</b>	<b>0.00</b>

## Gastos y Otras Pérdidas

### Gastos de Funcionamiento

Concepto	2016	2015
SERVICIOS PERSONALES	932.8	930.9
MATERIALES Y SUMINISTROS	307.0	518.9
SERVICIOS GENERALES	6,549.5	8,972.6
BIENES MUEBLES, INMUEBLES	0.0	124.8
<b>Total</b>	<b>7,789.3</b>	<b>10,547.2</b>

### Servicios Personales

Concepto	2016	2015
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	544.5	592.6
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER EVENTUAL	0.0	00.0
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	388.3	338.3
<b>Total</b>	<b>932.8</b>	<b>930.9</b>

### Materiales y Suministros

Concepto	2016	2015
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ART. OFICIALES	118.9	312.8
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	12.4	20.4
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	172.0	185.7
VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN	3.0	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES	.7	0.00
<b>Total</b>	<b>307.0</b>	<b>518.9</b>

# FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

### Servicios Generales

Concepto	2016	2015
SERVICIOS BÁSICOS	159.8	7.2
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	80.1	30.5
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	5,672.4	8,384.1
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	294.7	310.3
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	3.7	107.7
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	64.9	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	273.8	132.7
<b>Total</b>	<b>6,549.5</b>	<b>8,972.6</b>

### 3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

#### Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2016	2015
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,582.6	7,626.0
<b>Total</b>	<b>3,582.6</b>	<b>7,626.0</b>

Se realizó la reclasificación del saldo de la cuenta 3110-0002 a la 3220-2015

#### Patrimonio Contribuido

Concepto	2016
APORTACIONES	310.0
<b>Total</b>	<b>310.0</b>

#### Patrimonio Generado

Concepto	Importe
RESULTADO DEL EJERCICIO	-3,980.3
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,252.8
<b>Total</b>	<b>3,272.6</b>

# FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

## 4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### Efectivo y Equivalentes

Concepto	2016	2015
BANCOS/TESORERIA	0.0	170.9
<b>Total</b>	<b>0.0</b>	<b>170.9</b>

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

FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01/ene/2016 al 31/dic/2016 (Cifras en pesos)		
<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>		<b>\$3,878.1</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$0.00</b>
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	
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$0.00</b>
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$3,878.1</b>

# FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Del 01/ene/2016 al 31/dic/2016		
(Cifras en pesos)		
<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>\$7,816.6</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$0.00</b>
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	
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$41.6</b>
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	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3 )</b>		<b>\$ 7,858.2</b>

# FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

## I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

### 1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Descripción	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
SERVICIOS PERSONALES	950.5	932.8	17.7	98%
MATERIALES Y SUMINISTROS	355.6	307.0	48.6	86%
SERVICIOS GENERALES	8,366.4	6,576.8	1,789.6	79%
<b>Total</b>	<b>9,672.5</b>	<b>7,816.6</b>	<b>1,855.9</b>	

### 2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	425.1	232.4	-192.7	55%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	9,247.4	3,645.6	-5,601.8	39%
<b>Total</b>	<b>9,672.5</b>	<b>3,878.0</b>	<b>-5'794.5</b>	

# FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

## II. NOTAS DE MEMORIA

### Cuentas de Orden

#### Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES	159,644.0
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES	159,644.0

#### Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	9,672.5
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.0
Ley de Ingresos Recaudada	3,878.0

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	9,672.5
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,855.9
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	7,816.6
Presupuesto de Egresos Pagado	6,879.3



# FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

## III. 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.

### 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

### Información Presupuestaria

Este Organismo tiene autorizado su presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2016 en la Tercera Sesión Ordinaria del Comité Técnico celebrada el 23 de septiembre de 2015 por un total de \$ 9'672,528.30.

### 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

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.

# **FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

## **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

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

Los movimientos contables se registran en el Sistema Automatizado de Armonización Contable Gubernamental. Saacg.net y al 31 de diciembre de 2016 se emite la información contable con la versión 1.6.0.6.

## **Políticas de Contabilidad Significativas**

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

## **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Al 31 de diciembre de 2016 no aplica.

## **Reporte Analítico del Activo**

Al 31 de diciembre de 2016 no se tienen cuentas de estimaciones y deterioros.

## **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Al 31 de diciembre de 2016 no aplica.

## **Reporte de Recaudación**

Ingresos presupuestados en diciembre: \$1,107.5

Ingresos recaudados en diciembre: \$232.4

## **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

Al 31 de diciembre de 2016 no aplica.

## **Calificaciones Otorgadas**

Al 31 de diciembre de 2016 no aplica.

## **Proceso de Mejora**

## **Información por Segmentos**

Al 31 de diciembre de 2016 no aplica.

## **Eventos Posteriores al Cierre**

Al 31 de diciembre de 2016 no se tienen eventos desconocidos a la fecha del cierre.

**FIDEICOMISO PARA LA REGULARIZACIÓN  
DE LA VIVIENDA EN EL ESTADO DE PUEBLA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

**Partes Relacionadas**

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

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

C.P. Eduardo José Louvier Hernández  
**DIRECTOR GENERAL**