

COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
31 DE DICIEMBRE DE 2021

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

5

951,499,092.46

A. Efectivo y Equivalentes		
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos		69,939,139.10
2. Inversiones financieras		28,024,955.78
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses		41,904,203.32
2.1. A corto plazo		0.00
2.2. A largo plazo		0.00
2.3. Vencimiento menor a 3 meses		41,904,203.32
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir		154,861,682.11
1. Por Tipo de Contribución		154,861,682.11
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores		154,861,682.11
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro		
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:		0.00
a) Vencimiento a 90 días		
b) Vencimiento de 90 a 180 días		
c) Vencimiento de 180 a 365 días		0.00
d) Vencimiento mayor a 365 días		
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas		
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)		10,354,076.92
1. Bienes disponibles para su transformación (aquellos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)		10,317,998.77
a) Información del sistema de costos		
b) Método de evaluación aplicados a los inventarios		
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos		
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema		
2. Cuenta Almacén		36,698.15
a) Método de evaluación		36,698.15
b) Conveniencia de su aplicación		
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método		
D. Inversiones Financieras		0.00
1. Fideicomisos		
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras		
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital		
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		821,803,164.72
1. Bienes Muebles e Inmuebles		821,203,504.38
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos		821,203,504.38
b) Características significativas del estado en que se encuentran los activos (Estado del Bien)		
2. Activos Intangibles y Diferidos		539,690.34
Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados		539,690.34
F. Estimaciones y Deterioros		106,902,258.19
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones		
a) Estimación de cuentas incobrables		106,902,258.19
b) Estimación de inventarios		
c) Deterioro de activos biológicos		
d) Otro criterio aplicable		
G. Otros Activos		1,422,667.80
Se informará de las cuentas por tipo:		
1. Circulante		0.00
Montos totales asociados		
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		1,422,667.80
2. No Circulante		1,422,667.80
Montos totales asociados		
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		

✓

✓

PASIVO

\$

393,397,035.12

A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:

- a) Vencimiento a 90 días
- b) Vencimiento de 90 a 180 días
- c) Vencimiento de 180 a 365 días
- d) Vencimiento mayor a 365 días

55,530,101.80
11,112,410.30
19,469,582.77
24,948,108.73

B. Recursos Localizados en Fondos de Terceros en Administración y/o en Garantía

1. A Corto Plazo

Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afectan o pueden afectarles financieramente

2. A Largo Plazo

Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afectan o pueden afectarles financieramente

253,416,154.23

64,020,923.04

64,020,923.04

189,395,231.19

189,395,231.19

C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros

1. Pasivos Diferidos

Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impactan o pueden impactarles financieramente

2. Otros

Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impactan o pueden impactarles financieramente

84,450,779.09
58,710,691.99
58,710,691.99

25,740,087.10
25,740,087.10

III. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

A. Ingresos de Gestión

\$

192,204,265.54

1. Impuestos

Montos totales
Características significativas

2. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social

Montos totales
Características significativas

3. Contribuciones de mejoras

Montos totales
Características significativas

4. Derechos

Montos totales
Características significativas

5. Productos

Montos totales
Características significativas

6. Aprovechamientos

Montos totales
Características significativas

7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios

Montos totales
Características significativas

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

1. Participaciones

Montos totales
Características significativas

2. Aportaciones

Montos totales
Características significativas

3. Convenios

Montos totales
Características significativas

4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal

Montos totales
Características significativas

5. Fondos Distintos de Aportaciones

Montos totales
Características significativas

6. Transferencias

Montos totales
Características significativas

7. Asignaciones

Montos totales
Características significativas

8. Subsidios y Subvenciones

Montos totales
Características significativas

9. Pensiones y Jubilaciones

Montos totales
Características significativas

C. Otros Ingresos y Beneficios

1. Ingresos Financieros

Montos totales
Características significativas

\$

3,593,936.11

153,493,678.04
153,493,678.04

153,493,678.04

2. Incremento por Variación de Inventarios			
Características significativas:			
Cuentas totales			
Monios totales		1,503,481.09	
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			
Características significativas:			
Cuentas totales		1,503,481.09	
Monios totales		2,090,445.02	
4. Disminución del Exceso de Provisiones			
Características significativas:			
Cuentas totales		2,090,445.02	
Monios totales		2,090,445.02	
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios			
Características significativas:			
Cuentas totales		53,582,092.28	
Monios totales		53,582,092.28	
D. Gastos y Otras Pérdidas			
Explicación de las Cuentas:			
1. Gastos de Funcionamiento		56,303,646.62	
2. Transferencias		4,433,679.28	
Subsidios y otras ayudas			
3. Participaciones y aportaciones			
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias			
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representan el 10% o más del total de los gastos			
		53,582,092.28	
			114,319,617.18

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

1. Modificaciones al patrimonio contribuido			
Informando el tipo, naturaleza y monto			
2. Recursos que modifican al patrimonio generado			
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado			
		335,662,104.22	
		222,439,953.12	

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	11,705,393.36	7,962,497.11
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	41,904,203.32	37,536,833.63
Fondos con afectación específica	2,353,587.42	2,291,312.11
Depósitos de fondos de terceros y otros	13,995,975.00	14,015,132.00
	69,959,159.10	61,805,774.85
Total de Efectivo y Equivalentes	150,691.84	150,691.84
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles		
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central		
1. Bienes Muebles		
2. Bienes Inmuebles		
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados		

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

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:

	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	101,796,094.86	115,343,525.12
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:		
Depreciación	3,626,987.55	3,257,753.22
Amortización	440,350.47	429,280.56
Incrementos en las provisiones	24,616,545.84	15,266,657.50
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias	1,503,757.02	7,464,030.48
Inversión Pública	3,721,785.62	

VI CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

1. Total de Ingresos Presupuestarios

179,925,541

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios

- 2.1 Ingresos Financieros
- 2.2 Incremento por Variación de Inventarios
- 2.3 Diminución del Exceso de Estimaciones por Período o Deterioro u Obsolescencia
- 2.4 Diminución del Exceso de Provisiones
- 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios
- 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios

3,593,936

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables

- 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales
- 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos
- 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables

1,315,211

4. Total de Ingresos Contables

182,204,266

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1. Total de Egresos Presupuestarios

149,045,287

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables

- 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización
- 2.2 Materiales y Suministros
- 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración
- 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo
- 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio
- 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte
- 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad
- 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas
- 2.9 Activos Biológicos
- 2.10 Bienes Inmuebles
- 2.11 Activos Intangibles
- 2.12 Ora Pública en Bienes de Dominio Público
- 2.13 Bienes de Bienes Propios
- 2.14 Acciones y Títulos de Capital
- 2.15 Otros Ingresos y Beneficios Varios
- 2.16 Cesación de Pérdidas
- 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos
- 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales
- 2.19 Amortización de la Deuda Pública
- 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)
- 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables

68,637,107

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios

- 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones
- 3.2 Provisiones
- 3.3 Diminución de Inventarios
- 3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia
- 3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones
- 3.6 Otros Gastos
- 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios

33,911,437

4. Total de Gastos Contables

114,319,617


L.C. FERNANDO ALVAREZ MOULE
 DIRECTOR GENERAL


ING. JOSE ANTONIO CHAVEZ RODRIGUEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS