

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

Notas a los Estados Financieros  
a) NOTAS DE DESGLOSE

31 DE DICIEMBRE DE 2022

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	\$	922,524,780.03
<b>A. Efectivo y Equivalentes</b>		49,447,229.33
<b>1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos</b>		11,387,386.56
<b>2. Inversiones financieras</b>		38,059,842.77
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses		
2.1. A corto plazo		0.00
2.2. A largo plazo		0.00
2.3. Vencimiento menor a 3 meses		38,059,842.77
<b>B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>		150,696,646.89
<b>1. Por Tipo de Contribución</b>		150,696,646.89
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores		150,696,646.89
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro		
<b>2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:</b>		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		
<b>C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)</b>		10,328,157.89
<b>1. Bienes disponibles para su transformación</b> (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)		10,291,469.74
a) Información del sistema de costeo		
b) Método de de valuación 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		
<b>2. Cuenta Almacén</b>		36,688.15
a) Método de de valuación		36,688.15
b) Conveniencia de su aplicación		
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método		
<b>D. Inversiones Financieras</b>		0.00
<b>1. Fideicomisos</b>		
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras		
<b>2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital</b>		
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>		818,952,046.22
<b>1. Bienes Muebles e Inmuebles</b>		818,755,176.07
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.		818,755,176.07
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)		
<b>2. Activos Intangibles y Diferidos</b>		196,870.15
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		196,870.15
<b>F. Estimaciones y Deterioros</b>		108,321,968.10
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones		
a) Estimación de cuentas incobrables		108,321,968.10
b) Estimación de inventarios		
c) Deterioro de activos biológicos		
d) Otro criterio aplicable		
<b>G. Otros Activos</b>		1,422,667.80
Se informará de las cuentas por tipo:		
<b>1. Circulante</b>		0.00
Montos totales asociados		
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		
<b>2. No Circulante</b>		1,422,667.80
Montos totales asociados		1,422,667.80
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		

<b>PASIVO</b>	<b>\$ 314,156,146.32</b>
<b>A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:</b>	37,502,992.92
a) Vencimiento a 90 días	11,000,364.12
b) Vencimiento de 90 a 180 días	4,265,320.44
c) Vencimiento de 180 a 365 días	22,237,308.36
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
<b>B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía</b>	189,395,230.23
<b>1. A Corto Plazo</b>	64,020,922.08
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	64,020,922.08
<b>2. A Largo Plazo</b>	125,374,308.15
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	125,374,308.15
<b>C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros</b>	87,257,923.17
<b>1. Pasivos Diferidos</b>	58,743,566.60
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	58,743,566.60
<b>2. Otros</b>	28,514,356.57
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	28,514,356.57

**COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA**

**Notas a los Estados Financieros**

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**31 DE DICIEMBRE DE 2022**

<b>Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$ 161,881,871.04</b>
<b>A. Ingresos de Gestión</b>	<b>\$ 28,821,258.27</b>
<b>1. Impuestos</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>2. Cuotas y aportaciones de seguridad social</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>3. Contribuciones de mejoras</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>4. Derechos</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>5. Productos</b>	3,713,062.65
Montos totales	3,713,062.65
Características significativas	
<b>6. Aprovechamientos</b>	482,539.17
Montos totales	482,539.17
Características significativas	
<b>7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios</b>	24,625,656.45
Montos totales	24,625,656.45
Características significativas	
<b>B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>\$ 132,096,425.48</b>
<b>1. Participaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>2. Aportaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>3. Convenios</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>5. Fondos Distintos de Aportaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>6. Transferencias</b>	132,096,425.48
Montos totales	132,096,425.48
Características significativas	
<b>7. Asignaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>8. Subsidios y Subvenciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>9. Pensiones y Jubilaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	

<b>C. Otros Ingresos y Beneficios</b>	\$	964,187.29
<b>1. Ingresos Financieros</b>		
Montos totales		
Características significativas		
<b>2. Incremento por Variación de Inventarios</b>		
Montos totales		
Características significativas		
<b>3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>		
Montos totales		
Características significativas		
<b>4. Disminución del Exceso de Provisiones</b>		0.00
Montos totales		0.00
Características significativas		
<b>5. Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>		964,187.29
Montos totales		964,187.29
Características significativas		
<b>D. Gastos y Otras Pérdidas</b>	\$	111,125,856.85
Explicación de las Cuentas		
<b>1. Gastos de Funcionamiento</b>		64,538,831.68
<b>2. Transferencias</b>		3,315,649.60
Subsidios y otras ayudas		
<b>3. Participaciones y aportaciones</b>		
<b>4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b>		43,271,375.57
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		
<b>COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA</b>		
Notas a los Estados Financieros		
<b>III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA</b>		
<b>31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>		
<b>1. Modificaciones al patrimonio contribuido</b>	\$	335,662,104.22
Informando el tipo, naturaleza y monto		
<b>2. Recursos que modifican al patrimonio generado</b>	\$	272,706,529.49
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado		
<b>COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA</b>		
Notas a los Estados Financieros		
<b>VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>		
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>		
<b>A. Efectivo y Equivalentes</b>		
<b>Descripción</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Efectivo	52,499.59	52,499.59
Efectivo en Bancos - Tesorería	8,683,137.34	11,652,893.77
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	38,059,842.77	41,904,203.32
Fondos con afectación específica	542,172.67	2,353,587.42
Depósitos de fondos de terceros y otros	2,109,576.96	13,995,975.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>49,447,229.33</b>	<b>69,959,159.10</b>
<b>B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles</b>		738,416.73
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central		
<b>1. Bienes Muebles</b>		738,416.73
<b>2. Bienes Inmuebles</b>		
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados		
<b>C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	72,132,311.60	101,796,084.86
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	3,369,707.74	3,626,987.55
Amortización	394,653.47	440,350.47
Provisiones	2,100,937.00	
Incrementos en las provisiones	1,419,709.91	24,618,545.84
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias	14,091,289.29	1,503,767.02
Inversión Pública	0.00	3,721,785.62

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 1 de Enero a 31 de Diciembre de 2022	
(Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>162,110,935</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>964,187</b>
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	964,187
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>1,193,251</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	1,193,251
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>161,881,871</b>
COMISION ESTATAL DE VIVIENDA, SUELO E INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022	
(Cifras en pesos)	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>152,713,310</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>	<b>65,292,469</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	444,156
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	294,261
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	51,863
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	64,020,924
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	481,265
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>23,705,016</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,764,361
3.2 Provisiones	2,100,937
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	1,419,710
3.6 Otros Gastos	14,091,289
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	2,328,719
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>111,125,857</b>

  
 LIC. FERNANDO ALVAREZ MONJE  
 DIRECTOR GENERAL

  
 ING. JOSE ANTONIO CHAVEZ RODRIGUEZ  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

