

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

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

31 DE DICIEMBRE DE 2023

(cifras en pesos)

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	\$	915,989,730
A. Efectivo y Equivalentes	\$	49,334,442
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	\$	8,468,514
2. Inversiones financieras	\$	40,865,928
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
2.2. A largo plazo		0
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	\$	40,865,928
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	\$	149,686,856
1. Por Tipo de Contribución	\$	149,686,856
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	\$	149,686,856
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro		0
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:		0
a) Vencimiento a 90 días		0
b) Vencimiento de 90 a 180 días		0
c) Vencimiento de 180 a 365 días		0
d) Vencimiento mayor a 365 días		0
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas		0
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	\$	10,284,747
1. Bienes disponibles para su transformación (aquellos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	\$	10,284,747
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	\$	-
2. Cuenta Almacén		0
a) Método de de valuación		0
b) Conveniencia de su aplicación	\$	-
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	\$	-
D. Inversiones Financieras		0
1. Fideicomisos		0
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		0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$	816,805,380
1. Bienes Muebles e Inmuebles	\$	816,690,484
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.	\$	816,690,484
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	\$	-
2. Activos Intangibles y Diferidos	\$	114,896
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	\$	114,896
F. Estimaciones y Deterioros	\$	110,665,255
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones		
a) Estimación de cuentas incobrables	\$	110,665,255
b) Estimación de inventarios		0
c) Deterioro de activos biológicos		0
d) Otro criterio aplicable		0
G. Otros Activos	\$	543,560
Se informará de las cuentas por tipo:		
1. Circulante		0
Montos totales asociados		0
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		
2. No Circulante	\$	543,560
Montos totales asociados	\$	543,560
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente		

PASIVO		\$	180,575,125
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:		\$	23,856,362
a) Vencimiento a 90 días		\$	9,396,246
b) Vencimiento de 90 a 180 días		\$	2,712,236
c) Vencimiento de 180 a 365 días		\$	11,747,880
d) Vencimiento mayor a 365 días			0
Facilidad del pago de dichos pasivos			0
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía		\$	125,374,308
1. A Corto Plazo		\$	64,020,923
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente		\$	64,020,923
2. A Largo Plazo		\$	61,353,385
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente		\$	61,353,385
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros		\$	31,344,455
1. Pasivos Diferidos			0
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente			0
2. Otros		\$	31,344,455
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente		\$	31,344,455
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES			
Ingresos y Otros Beneficios		\$	202,675,198
A. Ingresos de Gestión		\$	25,728,318
1. Impuestos			0
Montos totales			0
Características significativas			0
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social			0
Montos totales			0
Características significativas			0
3. Contribuciones de mejoras			0
Montos totales			0
Características significativas			0
4. Derechos			0
Montos totales			0
Características significativas			0
5. Productos		\$	3,671,568
Montos totales		\$	3,671,568
Características significativas			
6. Aprovechamientos		\$	480,812
Montos totales		\$	480,812
Características significativas			
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios		\$	21,575,938
Montos totales		\$	21,575,938
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		\$	174,380,157
1. Participaciones			0
Montos totales			0
Características significativas			0
2. Aportaciones			0
Montos totales			0
Características significativas			0
3. Convenios			0
Montos totales			0
Características significativas			0
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			0
Montos totales			0
Características significativas			0
5. Fondos Distintos de Aportaciones			0
Montos totales			0
Características significativas			0
6. Transferencias			174,380,157
Montos totales			174,380,157
Características significativas			
7. Asignaciones			0
Montos totales			0
Características significativas			0
8. Subsidios y Subvenciones			0
Montos totales			0
Características significativas			0
9. Pensiones y Jubilaciones			0
Montos totales			0
Características significativas			0

C. Otros Ingresos y Beneficios		2,566,723	
1. Ingresos Financieros		0	
Montos totales		0	
Características significativas		0	
2. Incremento por Variación de Inventarios		0	
Montos totales		0	
Características significativas		0	
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		0	
Montos totales		0	
Características significativas		0	
4. Disminución del Exceso de Provisiones		1,990,581	
Montos totales		1,990,581	
Características significativas		0	
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		576,142	
Montos totales		576,142	
Características significativas		0	
D. Gastos y Otras Pérdidas	\$	143,183,000	
Explicación de las Cuentas			
1. Gastos de Funcionamiento		75,893,983	
2. Transferencias		32,273,532	
3. Participaciones y aportaciones		0	
4. Intereses, Comisiones, otros Gtos. De la Deuda Pública		22,012,907	
5. Otros gastos y perdidas extraordinarias		13,002,578	
6. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		0	
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA			
1. Modificaciones al patrimonio contribuido	\$	335,662,104	
Informando el tipo, naturaleza y monto			
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	\$	399,752,501	
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado			
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A. Efectivo y Equivalentes			
	Descripción	2023	2022
Efectivo		\$ 55,000	\$ 52,500
Efectivo en Bancos - Tesorería		5,515,694	8,683,137
Efectivo en Bancos - Dependencias			0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		40,865,928	38,059,843
Fondos con afectación específica		788,243	542,173
Depósitos de fondos de terceros y otros		2,149,577	2,109,577
Total de Efectivo y Equivalentes		49,374,442	49,447,229
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles			\$ 3,026,503
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central			
1. Bienes Muebles			3,026,503
2. Bienes Inmuebles			0
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 Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.			
		2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$	72,494,776	\$ 72,132,312
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.			
Depreciación		3,370,591	3,369,708
Amortización		100,808	394,653
Provisiones		3,983,162	2,100,937
Incrementos en las provisiones		0	1,419,710
Incremento en inversiones producido por revaluación		0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		0	0
Incremento en cuentas por cobrar		0	0
Partidas extraordinarias		0	0
Inversión Pública		5,548,017	14,091,289
		0	0
V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES.			
1. Total de Ingresos Presupuestarios			\$ 205,686,905
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios			2,566,723
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			1,990,581
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios			0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios			576,142
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables			5,578,429
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales			0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos			0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables			5,578,429

4. Total de Ingresos Contables		\$	202,675,198
Ingresos Contables No Presupuestarios			
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios:			
Incremento de Cartera de Programas de Vivienda Hipotecario por actualización de Salario Mínimo	\$		240,961
Recuperación por adquisición de Cartera de Créditos de Fondo Nacional del Habitaciones Populares	\$		262,276
Ingreso por Vehículo Siniestrado	\$		72,700
Ingresos Varios	\$		205
Total	\$		576,142
Ingresos Presupuestarios No Contables			
Otros Ingresos Presupuestario no Contables:			
Ingresos por Venta de Terrenos	\$		131,569
Ingresos por Venta de Vivienda	\$		989,373
Ingresos por Venta de Programas	\$		1,658,501
Ingresos por Venta de Viv. Y Lotes	\$		2,798,986
Total	\$		5,578,429
VI) CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
1. Total de Egresos Presupuestarios		\$	195,952,261
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables			
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			71,042,420
2.2 Materiales y Suministros			0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración			0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			1,462,996
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			43,907
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte			0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad			0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0
2.9 Activos Biológicos			1,519,600
2.10 Bienes Inmuebles			0
2.11 Activos Intangibles			0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público			18,833
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			0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			64,020,923
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables			3,976,160
			0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios			
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones			18,273,159
3.2 Provisiones			3,471,399
3.3 Disminución de Inventarios			3,983,162
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones			0
3.6 Otros Gastos			0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios			5,548,017
			5,270,581
4. Total de Gastos Contables			
			143,183,000
Gastos Contables No Presupuestarios			
Otros Gastos Contables no Presupuestarios:			
Seguridad Social			4,216,620
Transferencias, asignaciones y Subs.			1,053,961
			5,270,581

ING. JOSE ANTONIO CHAVEZ RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. EDGAR NOE NEVAREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS