



Rivera y Asociados, S.C.

INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MEXICO

Informe de Seguimiento de Observaciones de Despacho Externo 2ª Parte- 2ª Etapa

Auditoria Externa del Ejercicio 2022

R

Rivera y Asociados, S.C.

Ciudad de México a 20 de septiembre del 2023.

Lic. Enrique Mondragón Aguilar
Director General de Coordinación de Órganos Internos de Control Sectorial
Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México
Presente

De conformidad con el contrato de prestación de servicios profesionales de despacho externo para realizar los trabajos de revisión, análisis y dictaminación de los estados financieros y/o presupuestales, estudio y evaluación del control interno, dictamen de cumplimiento de obligaciones fiscales local e informe fiscal del ejercicio 2022 del organismo:

Instituto de Vivienda de la Ciudad de México

Anexo me permito hacerle llegar lo siguiente:

Quinta Etapa:

- **Informe de Seguimiento de Observaciones de Despacho Externo 2ª Parte- 2ª Etapa**

Lo anterior a través de correo electrónico "Derivado de la contingencia sanitaria, con base en los dispuesto en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México de fecha 6 de abril del 2020, mediante la cual se autoriza el uso de medios remotos tecnológicos de comunicación como medios oficiales para continuar con las funciones esenciales y se establecen medidas... con motivo de la emergencia sanitaria" y dando cumplimiento a las medidas y recomendaciones preventivas implementadas en materia de salud, dadas las circunstancias.

Si otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente



M.C. Alberto Rivera Calderón
Socio-Director

R

Rivera y Asociados, S.C.

Ciudad de México a 20 de septiembre de 2023

Lic. Anselmo Peña Collazo
Director General
Instituto de Vivienda de la Ciudad de México
Presente

De conformidad con el contrato de prestación de servicios profesionales de despacho externo para realizar los trabajos de revisión, análisis y dictaminación de los estados financieros y/o presupuestales, estudio y evaluación del control interno, dictamen de cumplimiento de obligaciones fiscales local e informe fiscal del ejercicio 2022 del organismo:

Instituto de Vivienda de la Ciudad de México

Anexo me permito hacerle llegar lo siguiente:

Quinta Etapa:

- **Informe de Seguimiento de Observaciones de Despacho Externo 2ª Parte- 2ª Etapa**

Lo anterior a través de correo electrónico "Derivado de la contingencia sanitaria, con base en lo dispuesto en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México de fecha 6 de abril del 2020, mediante la cual se autoriza el uso de medios remotos tecnológicos de comunicación como medios oficiales para continuar con las funciones esenciales y se establecen medidas... con motivo de la emergencia sanitaria" y dando cumplimiento a las medidas y recomendaciones preventivas implementadas en materia de salud, dadas las circunstancias.

Si otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente



M.C. Alberto Rivera Calderón
Socio-Director

R

Rivera y Asociados, S.C.

Ciudad de México a 20 de septiembre del 2023.

Lic. Yoselinn Esther Galván Martínez
Titular del Órgano Interno de Control.
Instituto de Vivienda de la Ciudad de México
Presente

De conformidad con el contrato de prestación de servicios profesionales de despacho externo para realizar los trabajos de revisión, análisis y dictaminación de los estados financieros y/o presupuestales, estudio y evaluación del control interno, dictamen de cumplimiento de obligaciones fiscales local e informe fiscal del ejercicio 2022 del organismo:

Instituto de Vivienda de la Ciudad de México

Anexo me permito hacerle llegar lo siguiente:

Quinta Etapa:

- **Informe de Seguimiento de Observaciones de Despacho Externo 2ª Parte- 2ª Etapa**

Lo anterior a través de correo electrónico "Derivado de la contingencia sanitaria, con base en los dispuesto en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México de fecha 6 de abril del 2020, mediante la cual se autoriza el uso de medios remotos tecnológicos de comunicación como medios oficiales para continuar con las funciones esenciales y se establecen medidas... con motivo de la emergencia sanitaria" y dando cumplimiento a las medidas y recomendaciones preventivas implementadas en materia de salud, dadas las circunstancias.

Si otro particular, le envió un cordial saludo.

Atentamente



M.C. Alberto Rivera Calderón
Socio-Director



Rivera y Asociados, S.C.

RESUMEN
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MEXICO



Concepto	Clasificación					Total
	O.E.F.	O.I.L.N	O.C.P.	O.I.F.	Total	
Observaciones en Proceso	5	0		0	5	
Menos: Observaciones Atendidas según el presente informe de seguimiento		0		0	0	
Igual: Observaciones en Proceso de solventar	5	0		0	5	
Total	5	0		0	5	

CLASIFICACIÓN DE OBSERVACIONES

O.E.F.= Observaciones de áreas o rubros de los estados financieros.

O.I.L.N.= Observaciones por incumplimientos legales y normativos.

O.C.P.= Observaciones al control presupuestal.

O.I.F.= Observaciones por incumplimientos u omisiones fiscales.



INFORME DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA EXTERNA (SEGUNDA ETAPA)

INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MEXICO



1

C2 Numero de Observación

Ejercicio: 2022

Despacho: Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Ente Publico: Instituto de Vivienda de la Ciudad de México

Area Responsable: Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas

Rubro Afectado: Bancos

Monto por Aclarar: 15/09/23

Fecha de Solventación: \$565,812,791.0 en proceso

Observación: Del análisis realizado a las conciliaciones bancarias de las diferentes cuentas que maneja el organismo, observamos que se tienen partidas en conciliación con antigüedad de hasta 13 años, mediante nota informativa el organismo nos menciona que se siguen llevando acciones por las J.U.D. de Tesorería y de Contabilidad y Registro, para depurar dichos saldos, de lo cual no tuvimos evidencia documental de las acciones realizadas, a continuación se presenta un resumen de las partidas que se tienen en conciliación:

Cargos del banco no correspondidos en contabilidad	Banco	NOMINA	Nombre de la cuenta	Cuenta	Saldo por conciliar	Antigüedad
BANORTE	RECURSOS PROPIOS	672-00045-9		495,399.34	08/05/2019	
BANORTE	PROTECCION CIVIL ALTO RIESGO	672-00022-2		3,641.69	09/05/2019	
SANTANDER SERFIN	RECURSOS PROPIOS	6550235049-3		23,500.00	abr-may 14	
BVA BANCOMER	RECURSOS PROPIOS	6550235050-5		26,540.26	ago-19 a jun-21	
BVA BANCOMER	RECURSOS FISCALES MEJORAMIENTO	104754301		438,061,895.24	sep-13 a dic-22	
BVA BANCOMER	RECURSOS FISCALES VIVIENDA	0156188060		2,178,950.11	nov-13 a dic-22	
BVA BANCOMER	RECURSOS FISCALES MEJORAMIENTO EN CONJUNTO	0101033018		14,521,598.15	ene-12 a ene-22	
BANCO AZTECA	RECURSOS FISCALES MEJORAMIENTO	104754989		39,066,165.43	mayo dic-22	
BANCO AZTECA	RECURSOS FISCALES MEJORAMIENTO	01720131250050		6,715,474.74	sep-20 a jul-22	
		01720170711417		44,159,175.92	jun-22 a dic-22	
		SUMAS		542,226,315.88		

Abonos del banco no correspondidos en contabilidad	Banco	Nombre de la cuenta	Cuenta	Saldo por conciliar	Antigüedad
BANORTE	APERTURA DE CREDITO 5%	672-01732-7		1,007.83	sep-20 a dic-22
SANTANDER SERFIN	RECURSOS PROPIOS	6550235050-5		31,805.97	abr-20 a feb-22
BVA BANCOMER	RECURSOS PROPIOS	104754301		57,020,149.89	feb-10 a dic-22
BVA BANCOMER	RECURSOS FISCALES MEJORAMIENTO	0156188060		8,068,075.87	jul-15 a dic-22
BVA BANCOMER	RECURSOS FISCALES VIVIENDA	0101033018		851,102.08	may-19 a jun-22
BANCO AZTECA	RECURSOS FISCALES MEJORAMIENTO	01720131250050		4,839,484.16	oct-20 a jul-22
BANCO AZTECA	RECURSOS FISCALES MEJORAMIENTO	01720170711417		10,008,937.24	jun-dic-22
		SUMAS		80,870,563.04	

Área Responsable: Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Fecha se Seguimiento: 20 de septiembre de 2023

Hoja 1 de 2

Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas

Vo Bo:

M.C. Alberto Rivera Calderón



INFORME DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA EXTERNA (SEGUNDA ETAPA)
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MEXICO



Situación de la Observación

1

C2 Numero de Observación

Ejercicio: 2022
 Despacho: Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.
 Ente Publico: Instituto de Vivienda de la Ciudad de México
 Área Responsable: Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas
 Rubro Afectado: Bancos

Monto por Aclarar: \$783,114.1
 Fecha de Comp. Original: 15/09/23
 Monto Aclarado: \$565,812,791.0
 Fecha de Solventación: en proceso

Abonos en contabilidad no correspondidos por el banco

Banco	Nombre de la cuenta	Cuenta	Saldo por conciliar	Antigüedad
BBVA BANCOMER	RECURSOS PROPIOS	104754301	20,361,948.89	sep-dic 22
BBVA BANCOMER	RECURSOS FISCALES MEJORAMIENTO	0155188060	3,667,063.67	dic-16 a nov-21
BBVA BANCOMER	RECURSOS FISCALES VIVIENDA	0101033018	28,130.16	dic-21
BANCO AZTECA	RECURSOS FISCALES MEJORAMIENTO	01720170711417	135,010,103.50	ago-dic 22
SUMAS			160,067,246.22	

Recomendaciones:

Se recomienda realizar un análisis de las partidas en conciliación y realizar los registros contables correspondientes y en su caso implementar acciones de depuración.

Seguimiento:

Mediante nota informativa de fecha 13 de septiembre de 2023, se informa que se están llevando a cabo mesas de trabajo entre la Jefatura de Unidad Departamental de Tesorería y de Contabilidad y Registro, así mismo se adjunta cuadro comparativo de los importes depurados al 31 de julio de 2023 por un monto de \$565,812,791.00 que representa el 72% del monto inicial a depurar, en dicha nota se hace mención que a la fecha se han durado \$173,447,566.63, cuyo registro se realizara en el mes de octubre de 2023 por lo que representa el 94.4% del importe inicial.

Área Responsable

Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas
 Fecha de Seguimiento: 20 de septiembre de 2023
 Hoja 2 de 2

Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Vo Bo

 M.C. Alberto Rivera Calderón



Rivera y Asociados, S.C.

INFORME DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA EXTERNA (SEGUNDA ETAPA)

INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MEXICO

Situación de la Observación

C2

Numero de Observación

2



Ejercicio
2022

Despacho
Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Ente Publico
Instituto de Vivienda de la Ciudad de México

Área Responsable
Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas

Rubro Afectado
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Monto por Aclarar

\$181,178,440.4

Fecha de Comp. Original

15/09/23

Monto Aclarado

En proceso

Observación:

Se realizo el análisis al rubro de deudores diverso a corto plazo, observamos que se tienen cuentas con saldos con antigüedad mayor a un año, y que durante el ejercicio no tuvieron movimiento por la cantidad de \$181,178,440.40, mediante nota informativa el organismo hace mención que estas cuentas no tuvieron movimientos significativos para el ejercicio 2022, mismas que se encuentran en proceso de depuración, de lo cual no tuvimos evidencia documental de las gestiones realizadas para la recuperación de dichos saldos, ni de los trabajos realizados para la depuración de los saldos, por ultimo no tuvimos evidencia de la antiiedad real de los saldos que detallamos a continuación:

Cuenta Contable	Concepto	Saldo al 31/12/2022
11232-0200	DEUDOS DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO SECTOR PABALETATA	1,752,598.00
11232-0700	ACCESORIOS IVA MORBIDOS # UN	392,619.57
11232-0900	DEVOLUCION DE SUSEDO CONAVI MEJORAMIENTO DE VIVIENDA	16,908.36
11232-0901	FIATRO PRESTAMOS PARA GASTOS	149,000.00
11232-0902	FIATRO PRESTAMOS AL PERSONAL	168,818.51
11232-1001	FIATRO DEUDORES DIVERSOS	5,870,744.02
11232-1002	FIATRO DEUDORES DIVERSOS	6,836,092.57
11232-9000	VARIOS	
11232-9000-0001	SISA CONSTRUCCIONES, S.A DE C.V.	4,036.06
11232-9000-0004	SILO INVLUERI	328,123.34
11232-9000-0066	FERNANDO JAVIER LINARES SALVATERRA	3,691.00
11232-9000-0089	VICTOR HERNANDEZ RANGEL	2,940.01
11232-9000-0099	CARLOS CERVANTES GONZALEZ	4,033.00
11232-9000-0102	ALMA ISABEL POSADAS MALAGON	12,732.50
11232-9000-0107	RAFAEL ALEMAN PEREZ	2,859.17
11232-9002	PRESTAMOS FONDO DE AHORRO	
11232-9002-0113	EMERZ TRUJILLO TORQUE	6,225.75
11232-9002-0156	ISABEL GUERRA VERA ANA	6,758.05
11232-9002-0326	SALVARRA SOLIS LAURA ANCRISA	6,185.45
11232-9002-0493	LOPEZ VALDEZ FERNANDA	2,704.73
11232-9002-0508	RIZ CORTES ALEJANDRO	3,011.28
11232-9002-0621	AOLIBRE LEMES ARTURO	2,305.20
	SUMAS	181,178,440.40

Área Responsable

Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas

Vo Bo

Fecha se Seguimiento

20 de septiembre de 2023

M.C. Alberto Rivera Calderón

Hoja 1 de 2



Rivera y Asociados, S.C.

INFORME DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA EXTERNA (SEGUNDA ETAPA)

INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MEXICO

Situación de la Observación

C2 Número de Observación

2



Ejercicio

2022

Despacho

Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Ente Público

Instituto de Vivienda de la Ciudad de México

Área Responsable

Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas

Rubro Afectado

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Monto por Aclarar

\$181,178,440.4

Fecha de Comp. Original

15/09/23

Monto Aclarado

Fecha de Solventación

En proceso

Recomendaciones:

Intensificar los mecanismos de control y supervisión periódicos que permitan la recuperación de los saldos de las cuentas por cobrar, o en su caso someter a la cancelación de dichos saldos.

Seguimiento:

Mediante nota informativa de fecha 13 de septiembre de 2023, se informa que se realizó la integración de los saldos de las cuentas "11232-0300 accesorios IVA Morelos #98", cuenta 11232-9000-0004 Suelo INVI-URBI", así mismo se hace mención que las cuentas de los extintos Fideicomisos Programa Casa Propia (FICAPRO) y de Vivienda Desarrollo Social y Urbano (FVIDESU) los cuales fueron registrados en la contabilidad durante el ejercicio 2004, se encuentran en proceso de ser presentados ante el H. Consejo Directivo, a fin de que se apruebe su cancelación.

Área Responsable

Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas

Fecha se Seguimiento

20 de septiembre de 2023

Hoja 2 de 2

Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Vo Bo

M.C. Alberto Rivera Calderón



INFORME DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA EXTERNA (SEGUNDA ETAPA)
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MEXICO



Situación de la Observación

C2

Numero de Observación

3

Ejercicio	2022
Despacho	Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.
Ente Publico	Instituto de Vivienda de la Ciudad de México
Area Responsable	Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas
Rubro Afectado	Derechos a Recibió Efectivo o Equivalente a Largo Plazo
Monto por Aclarar	\$8,690,536.5
Fecha de Comp. Original	15/09/23
Monto Aclarado	
Fecha de Solventación	
En proceso	

Observación:
 Se tiene registrados documentos por cobrar a largo plazo de los fideicomisos extintos de FICAPRO y FIVIDESU por la cantidad de \$8,690,536.49, mediante nota informativa se anexa la observación realizada en el ejercicio 2021 con número 006, realizada por el Despacho Aporten Firma Consultores, S.C., el cual considera como no solventada la observación que se realizó en el ejercicio 2015 por el Despacho Russell Bedford México, S.C. misma que fue solventada por el Despacho Gossler, S.C. en el ejercicio 2018, debido a que no se realizó la depuración de las cuentas; el organismo solo nos proporcionó el seguimiento a la observación de auditoría realizada en el ejercicio 2021, pero no tenemos evidencia de las acciones que se están realizando para la depuración de los saldos de estas cuentas, se detallan a continuación:

Cuenta contable	Censurpo	Saldo al 31/12/2022
12212-1174-0100	FICAPRO DOCUMENTOS POR COBRAR	1,338,705.30
12212-1129-0100	FIVIDESU CUENTAS POR COBRAR EN JURIDICO	7,351,831.19
Total		8,690,536.49

Recomendaciones:

Se recomienda implementar mecanismos de control que aseguren el seguimiento de la depuración de estas cuentas.

Seguimiento:

Mediante nota informativa de fecha 13 de septiembre de 2023, se hace mención que el saldo corresponde a los extintos Fideicomisos Programa Casa Propia (FICAPRO) y de Vivienda Desarrollo Social y Urbano (FIVIDESU) los cuales fueron registrados en la contabilidad durante el ejercicio 2004, mismos que se encuentran en proceso de ser presentados ante el H. Consejo Directivo, a fin de que se apruebe su cancelación.

Área Responsable	
Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.	
Vo Bo	
M.C. Alberto Rivera Calderón	

Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas	
Fecha de Seguimiento	20 de septiembre de 2023
Hoja 1 de 1	



INFORME DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA EXTERNA (SEGUNDA ETAPA)

INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MEXICO



Numero de Observación: 4

Situación de la Observación: C2

Ejercicio: 2022

Despacho: Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Ente Publico: Instituto de Vivienda de la Ciudad de México

Area Responsable: Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas

Rubro Afectado: Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Monto por Aclarar

Fecha de Comp. Original

Monto Aclarado

Fecha de Solventación

15/09/23

En proceso

Observación: De la revisión al rubro de cuentas por pagar a corto plazo, observamos que se tienen saldos con antigüedad mayor a un año y que durante el ejercicio no se realizaron movimientos a estas cuentas, además observamos partidas con saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta, por lo que no tuvimos evidencia documental sobre las gestiones que se están realizando para liquidar estos saldos o en su caso los trabajos de depuración de dichas cuentas, solo mediante nota informativa nos comentan que se está realizando el análisis y depuración de saldos, se detallan a continuación:

Cuenta Contable	Concepto	Saldo al 31/12/2022	Aclaración del organismo mediante nota informativa
21122	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO SECTOR PARAESTATAL		
21122-1000	PROVEEDORES DE SERVICIOS	2,320.00	
21122-1000-0046	GUADALUPE POZOS MAYORGA MALABERAR	1,196,222.26	
21122-1000-0040	CARLO GABRIEL LAZCANO MARGUEZ		
21122-2000	PROVEEDORES DE BIENES	79,343.20	
21122-2000-0518	ALBERTO ANGEL LAMAS	34,568.00	
21122-2000-0690	PROVEEDORES NACIONALES SAP	2,589,657.38	
21122-3000	APOYO DE RENTAS A DAVANFACIOS A TERCEPOS	580,000.00	
21122-3000-0005	APOYO DE RENTAS A DAVANFACIOS POR EL SIEMO	51,948.00	
21122-2103-0138	ACREEDORES DIVERSOS	5,061.90	
21122-2103-0186	BASES PARA LECCIONES PUBLICAS	3,422.19	
21122-2103-0120	DEPOSITOS RECUP. SEGUROS FALLECIMIENTOS	189,340.09	
21122-2103-0200	OTROS	297,115.65	
21122-2103-0112	TESORERIA DEL D.F.	909,146.12	
21122-2103-0400-0003	GASTOS FISCALARIOS	3,522.06	
21122-2103-0001	REAJUSTOS ADEUDADOS POR INTERESES Y COMIS	134,929.96	
21122-2103-0003	REAJUSTOS ADEUDADOS POR INTERESES Y COMIS	835,073.22	
21122-2103-0003	REAJUSTOS ADEUDADOS POR INTERESES Y COMIS	12,943.88	
21122-2103-0003-0119	REAJUSTOS ADEUDADOS POR INTERESES Y COMIS	31,241,553.25	
21122-2103-0003-0124	REAJUSTOS ADEUDADOS POR INTERESES Y COMIS	4,402,303.57	
21122-2103-0003-0124	REAJUSTOS ADEUDADOS POR INTERESES Y COMIS		
21122-2103-0003-0156	REAJUSTOS ADEUDADOS POR INTERESES Y COMIS		
21122-2103-1100	DEPOSITOS DE ACREDITACION	43,411,462.06	

Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Vo Bo

M.C. Alberto Rivera Calderón

Area Responsable

Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas

Fecha se Seguimiento: 20 de septiembre de 2023

Hoja 1 de 1



Rivera y Asociados, S.C.

INFORME DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA EXTERNA (SEGUNDA ETAPA)
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MEXICO

Situación de la Observación

C2

Numero de Observación

5

Ejercicio

2022

Despacho

Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Ente Publico

Instituto de Vivienda de la Ciudad de México

Área Responsable

Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas

Rubro Afectado

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Monto por Aclarar

Fecha de Comp. Original

15/09/23

Monto Aclarado

Fecha de Solventación

En proceso

Observación:

Partidas con saldo contrario a la naturaleza de la cuenta

Cuenta Contable	Concepto	Saldo al 31/12/2022
21.992-2103-0400-0095	CUCIAS DE INICIO DE RECUPERACION	-13.183.409.08
21.992-2103-0400-0013	SEGUROS. FDO. GT.A. FDO. AYUDA FICAPRO	-523.900.19
21.992-2103-1000-0118	SANTANDER PROGRAMA DE AHORRADORES	-10.541.156.19
	TOTAL	-24.248.465.46

Recomendaciones:

Se recomienda realizar las gestiones necesarias que permitan liquidar dichos saldos, así como implementar mecanismos de control que aseguren el seguimiento periódico de la depuración de las cuentas por pagar.

Seguimiento:

Mediante nota informativa de fecha 13 de Septiembre de 2023, se informa sobre la integración de los saldos observados de la cuenta 21122-1000-0640 Carlos Gabriel Lazcano Márquez, se realizara el ajuste correspondiente, de los saldos de los extintos Fideicomisos Programa Casa Propia (FICAPRO) y de Vivienda Desarrollo Social y Urbano (FVIDESU) que ascienden a un monto de \$32,630,156.11 (75% del saldo observado), se encuentran en proceso de presentación ante el H. Consejo Directivo para la aprobación de su cancelación, de los saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta estos se encuentran en proceso de integración y depuración de saldos.

Área Responsable

Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas

Fecha se

20 de septiembre de 2023

Hoja 1 de 1

Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos
S.C.

Vo Bo

M.C. Alberto Rivera Calderón