



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INFORME DE LA CUENTA PÚBLICA 2021

03 PD IV INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORMACIÓN CONTABLE

001



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO 2021 2020 CONCEPTO 2021 2020

ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,261,338,764	922,972,036	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,238,032,416	485,144,876
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	578,700,660	304,966,389	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	67,446,457	67,446,457
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terc. en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	127,039,765	475,438,487
Total de Activos Circulantes	1,840,039,424	1,227,938,425	Total de Pasivos Circulantes	1,432,518,638	1,028,029,820
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	37,794,506,066	35,840,320,375	Documentos por Pagar a Largo Plazo	943,898	943,898
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	534,139,410	561,294,825	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	79,126,362	74,763,217	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	3,564,294	3,409,550	Fondos y Bienes de Terc. en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(100,737,621)	(94,235,375)	Provisiones a Largo Plazo	965,427,291	942,928,252
Activos Diferidos	11,753,827	11,753,827	Total de Pasivos No Circulantes	966,371,189	943,872,150
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	(17,759,004,697)	(16,851,399,554)	Total del Pasivo	2,398,889,827	1,971,901,970
Otros Activos no Circulantes	22,877	22,877			
Total de Activos No Circulantes	20,563,370,518	19,545,929,742	Total Hacienda Pública/Patrimonio	20,004,520,115	18,801,966,197
Total del Activo	22,403,409,942	20,773,868,167	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	22,403,409,942	20,773,868,167
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	25,579,923,004	24,162,799,942
			Donaciones de Capital	1,142,051,771	1,141,610,915
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(6,717,454,660)	(6,502,444,660)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(215,010,000)	(1,200,395,502)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(6,490,335,051)	(5,289,939,549)
			Revalúos	0	0
			Reservas	(12,109,609)	(12,109,609)
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Act. de la Hacienda Púb./Patrim.	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Pineda Osorno

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malváez

Director General

Ansélimo Peña Collazo

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2021	2020	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	1,261,338,764	922,972,036	338,366,728	37%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	578,700,660	304,966,389	273,734,271	90%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0%
Inventarios	0	0	0	0%
Almacenes	0	0	0	0%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0%
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0%
Total de Activos Circulantes	1,840,039,424	1,227,938,425	612,100,999	50%
Activo No Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	37,794,506,066	35,840,320,375	1,954,185,691	5%
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	534,139,410	561,294,825	(27,155,415)	-5%
Bienes Muebles	79,126,362	74,763,217	4,363,145	6%
Activos Intangibles	3,564,294	3,409,550	154,744	5%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(100,737,621)	(94,235,375)	(6,502,246)	7%
Activos Diferidos	11,753,827	11,753,827	0	0%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	(17,759,004,697)	(16,851,399,554)	(907,605,143)	5%
Otros Activos no Circulantes	22,877	22,877	0	0%
Total de Activos Circulantes	20,563,370,518	19,545,929,742	1,017,440,776	5%
Total del Activo	22,403,409,942	20,773,868,167	1,629,541,775	8%
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,238,032,416	485,144,876	752,887,540	155%
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0%
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0%
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0%
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	67,446,457	67,446,457	0	0%
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0%
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0%
Otros Pasivos a Corto Plazo	127,039,765	475,438,487	(348,398,722)	-73%
Total de Pasivos Circulantes	1,432,518,638	1,028,029,820	404,488,818	39%
Pasivo No Circulante				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0%
Documentos por Pagar a Largo Plazo	943,898	943,898	0	0%
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0%
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0%
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0	0%
Provisiones a Largo Plazo	965,427,291	942,928,252	22,499,039	2%
Total de Pasivos No Circulantes	966,371,189	943,872,150	22,499,039	2%
Total de Pasivo	2,398,889,827	1,971,901,970	426,987,857	22%
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO				
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido				
Aportaciones	26,721,974,775	25,304,410,857	1,417,563,918	6%
Donaciones de Capital	25,579,923,004	24,162,799,942	1,417,123,062	6%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,142,051,771	1,141,610,915	440,856	0%
	0	0	0	0%
Hacienda Pública/Patrimonio Generado				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(6,717,454,660)	(6,502,444,660)	(215,010,000)	3%
Resultados de Ejercicios Anteriores	(215,010,000)	(1,200,395,502)	985,385,502	-82%
Revalúos	(6,490,335,051)	(5,289,939,549)	(1,200,395,502)	23%
Reservas	0	0	0	0%
Reservas	(12,109,609)	(12,109,609)	0	0%
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0%
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0%
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0%
Total Hacienda Pública/Patrimonio	20,004,520,115	18,801,966,197	1,202,553,918	6%
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	22,403,409,942	20,773,868,167	1,629,541,775	8%

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Pina Osorio

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malváez

Director General

Anselmo Peña Collazo

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que sirve de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
IMPACTO DE LOS AJUSTES DE AUDITORÍA EN LAS CUENTAS DE BALANCE
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	SALDO SEGÚN CUENTA PÚBLICA 2020		AJUSTES DE AUDITORÍA		SALDOS AUDITADOS 2020	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
ACTIVO	0	0	0	0	0	0
Activo Circulante	0	0	0	0	0	0
Efectivo y Equivalentes	0	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0	0
PASIVO	0	0	0	0	0	0
Pasivo Circulante	0	0	0	0	0	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
Pasivo No Circulante	0	0	0	0	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido						
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado						
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio						
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0	0

No Aplica

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Peña Collazo

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malváez

Director General

Anselmo Peña Collazo

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Autonomía, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO

2021

2020

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Ingresos de Gestión

Impuestos
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social
Contribuciones de Mejoras
Derechos
Productos
Aprovechamientos
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios

0
0
0
0
0
0
0

Part., Aport., Conv., Incentivos Derivados de la Colab. Fisc., Fondos Distintos de Aport., Transf., Asig., Subsidios y Subvenciones, y Pens. y Jub.

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

162,994,710
0
162,994,710

61,480
0
61,480

Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos Financieros
Incremento por Variación de Inventarios
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia
Disminución del Exceso de Provisiones
Otros Ingresos y Beneficios Varios

1,635,935,996
31,535,305
0
0
0
1,604,400,691

1,753,534,118
15,971,157
0
0
0
1,737,562,961

Total de Ingresos y Otros Beneficios

1,798,930,706

1,753,595,598

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales
Materiales y Suministros
Servicios Generales

341,127,325
205,492,825
13,316,546
122,317,954

318,287,432
197,336,998
10,447,762
110,502,672

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público
Transferencias al Resto del Sector Público
Subsidios y Subvenciones
Ayudas Sociales
Pensiones y Jubilaciones
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos
Transferencias a la Seguridad Social
Donativos
Transferencias al Exterior

505,745,320
0
0
0
505,745,320
0
0
0
0
0

558,933,987
0
0
0
558,933,987
0
0
0
0
0

Participaciones y Aportaciones

Participaciones
Aportaciones
Convenios

0
0
0
0

0
0
0
0

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Intereses de la Deuda Pública
Comisiones de la Deuda Pública
Gastos de la Deuda Pública
Costo por Coberturas
Apoyos Financieros

0
0
0
0
0

0
0
0
0
0

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones
Provisiones
Disminución de Inventarios
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia
Aumento por Insuficiencia de Provisiones
Otros Gastos

1,167,068,061
8,882,159
0
0
0
1,158,185,902

2,076,769,681
10,499,822
0
0
0
2,066,269,859

Inversión Pública

Inversión Pública no Capitalizable

0
0

0
0

Total de Gastos y Otras Pérdidas

2,013,940,706

2,953,991,100

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

(215,010,000)

(1,200,395,502)

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Brea Osorio

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malváez

Director General

Anselmo Peña Collazo

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 11, 154 y 155 de la Ley de Autoridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2021	2020	IMPORTE	PORCENTAJE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de Gestión	0	0	0	0%
Impuestos	0	0	0	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0%
Derechos	0	0	0	0%
Productos	0	0	0	0%
Aprovechamientos	0	0	0	0%
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	0	0%
Part., Aport., Conv., Incentivos Derivados de la Colab. Fisc., Fondos Distintos de Aport., Transf., Asig., Subsidios y Subvenciones, y Pens. y Jub.	162,994,710	61,480	162,933,230	265018%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	162,994,710	61,480	162,933,230	265018%
Otros Ingresos y Beneficios	1,635,935,996	1,753,534,118	(117,598,122)	-7%
Ingresos Financieros	31,535,305	15,971,157	15,564,148	97%
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	0	0%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0	0%
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	0	0%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,604,400,691	1,737,562,961	(133,162,270)	-8%
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,798,930,706	1,753,595,598	45,335,108	3%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento	341,127,325	318,287,432	22,839,893	7%
Servicios Personales	205,492,825	197,336,998	8,155,827	4%
Materiales y Suministros	13,316,546	10,447,762	2,868,784	27%
Servicios Generales	122,317,954	110,502,672	11,815,282	11%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	505,745,320	558,933,987	(53,188,667)	-10%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0%
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0%
Ayudas Sociales	505,745,320	558,933,987	(53,188,667)	-10%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0	0%
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0%
Donativos	0	0	0	0%
Transferencias al Exterior	0	0	0	0%
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0%
Participaciones	0	0	0	0%
Aportaciones	0	0	0	0%
Convenios	0	0	0	0%
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0%
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0%
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0%
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0%
Costo por Coberturas	0	0	0	0%
Ayudas Financieras	0	0	0	0%
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,167,068,061	2,076,769,681	(909,701,620)	-44%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,882,159	10,499,822	(1,617,663)	-15%
Provisiones	0	0	0	0%
Disminución de Inventarios	0	0	0	0%
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0	0%
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0	0	0%
Otros Gastos	1,158,185,902	2,066,269,859	(908,083,957)	-44%
Inversión Pública	0	0	0	0%
Inversión Pública no Capitalizable	0	0	0	0%
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,013,940,706	2,953,991,100	(940,050,394)	-32%
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(215,010,000)	(1,200,395,502)	985,385,502	-82%

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Pineda Osorio

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malvóz

Director General

Anselmo Peña Collazo

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la Integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE RESULTADOS
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL	PPRCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
INGRESOS		0	0%
Por Venta de Bienes	0		
Por Venta de Servicios	0		
Otros	0		
MENOS :			
COSTO DE LO VENDIDO		0	0%
Costo de Ventas	0		
Costo de Servicios	0		
RESULTADO BRUTO		0	0%
MENOS :			
GASTOS DE OPERACIÓN		0	0%
Gastos de Administración	0		
Gastos Diversos	0		
RESULTADO DE OPERACIÓN		0	0%
MÁS (MENOS) :			
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS		0	0%
Gastos Financieros	0		
Productos Financieros	0		
Otros	0		
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS		0	0%
MÁS :			
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS		0	0%
Aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México	0		
Transferencias del Gobierno de la Ciudad de México	0		
RESULTADO NETO		0	0%
MENOS :			
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS		0	0%
Depreciación Reexpresada	0		
Provisiones	0		
RESULTADO DEL EJERCICIO		0	0%

No Aplica

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Piña Osorno

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malváez

Director General

Anselmo Peña Collazo

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

« Información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 31, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la Integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2021	2020	IMPORTE	PORCENTAJE
INGRESOS	0	0	0	0%
Por Venta de Bienes	0	0	0	0%
Por Venta de Servicios	0	0	0	0%
Otros	0	0	0	0%
MENOS :				
COSTO DE LO VENDIDO	0	0	0	0%
Costo de Ventas	0	0	0	0%
Costo de Servicios	0	0	0	0%
RESULTADO BRUTO	0	0	0	0%
MENOS :				
GASTOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0%
Gastos de Administración	0	0	0	0%
Gastos Diversos	0	0	0	0%
RESULTADO DE OPERACIÓN	0	0	0	0%
MÁS (MENOS) :				
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	0	0	0	0%
Gastos Financieros	0	0	0	0%
Productos Financieros	0	0	0	0%
Otros	0	0	0	0%
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0%
MÁS :				
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0%
Aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México	0	0	0	0%
Transferencias del Gobierno de la Ciudad de México	0	0	0	0%
RESULTADO NETO	0	0	0	0%
MENOS :				
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	0%
Depreciación Reexpresada	0	0	0	0%
Provisiones	0	0	0	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	0	0%

No Aplica

Subdirector de Finanzas
Roberto Carlos Pina Osorno

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas
Alejandro González Malváez

Director General
Anselmo Peña Collazo

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México. La presente declaración es para la integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
IMPACTO DE LOS AJUSTES DE AUDITORÍA EN LAS CUENTAS DE RESULTADOS
(CIFRAS EN PESOS)

Table with 7 columns: CONCEPTO, SALDO SEGÚN CUENTA PÚBLICA 2020 (DEUDOR, ACREEDOR), AJUSTES DE AUDITORÍA (DEBE, HABER), and SALDOS AUDITADOS 2020 (DEUDOR, ACREEDOR). Rows include INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS and various sub-items like Impuestos, Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social, etc.

No Aplica

Table with 7 columns: CONCEPTO, SALDO SEGÚN CUENTA PÚBLICA 2020 (DEUDOR, ACREEDOR), AJUSTES DE AUDITORÍA (DEBE, HABER), and SALDOS AUDITADOS 2020 (DEUDOR, ACREEDOR). Rows include GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS and various sub-items like Servicios Personales, Materiales y Suministros, etc.

Subdirector de Finanzas

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Director General

Roberto Carlos Peña Osorno

Alejandro González Malváez

Anselmo Peña Collazo

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO

ORIGEN

APLICACIÓN

ACTIVO

Activo Circulante

Efectivo y Equivalentes	0	338,366,728
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	273,734,271
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0

Activo No Circulante

Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	1,954,185,691
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	27,155,415	0
Bienes Muebles	0	4,363,145
Activos Intangibles	0	154,744
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	6,502,246	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	907,605,143	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

PASIVO

Pasivo Circulante

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	752,887,540	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	348,398,722

Pasivo No Circulante

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	22,499,039	0

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Aportaciones	1,417,123,062	0
Donaciones de Capital	440,856	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0

Hacienda Pública/Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	985,385,502	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,200,395,502
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0

Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Total de Activo, Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio

4,119,598,803 4,119,598,803

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Piña Quinto

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malváez

Director General

Anselmo Peña Pollazo

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 31, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	1,798,930,706	1,753,595,598
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	162,994,710	61,480
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,635,935,996	1,753,534,118
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	846,872,645	877,221,419
Servicios Personales	205,492,825	197,336,998
Materiales y Suministros	13,316,546	10,447,762
Servicios Generales	122,317,954	110,502,672
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	505,745,320	558,933,987
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	952,058,061	876,374,179
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,444,719,333	395,341,497
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	27,155,415	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	1,417,563,918	395,341,497
Aplicación	1,165,083,704	2,076,607,963
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	10,322,393
Bienes Muebles	6,897,802	15,711
Otras Aplicaciones de Inversión	1,158,185,902	2,066,269,859
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	279,635,629	(1,681,266,466)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	1,682,991,720	1,832,758,456
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	1,682,991,720	1,832,758,456
Aplicación	2,576,318,682	974,598,755
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,576,318,682	974,598,755
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(893,326,962)	858,159,701
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	338,366,728	53,267,414
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	922,972,036	869,704,622
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,261,338,764	922,972,036

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Pina Orozco

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro Gonzalez Malvaez

Director General

Anselmo Peña Collazo

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

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la Integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



INFORME DE LA CUENTA PÚBLICA 2021

ESTADOS FINANCIEROS INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HDA. PÚB./PATRIM. GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HDA. PÚB./PATRIM. GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2020	25,304,410,857				25,304,410,857
Aportaciones	24,162,799,942				24,162,799,942
Donaciones de Capital	1,141,610,915				1,141,610,915
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2020		(5,302,049,158)	(1,200,395,502)		(6,502,444,660)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			(1,200,395,502)		(1,200,395,502)
Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Revalúos		(5,289,939,551)			(5,289,939,551)
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		(12,109,607)			(12,109,607)
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2020	25,304,410,857	(5,302,049,158)	(1,200,395,502)	0	18,801,966,197
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2021	1,417,563,918				1,417,563,918
Aportaciones	1,417,123,062				1,417,123,062
Donaciones de Capital	440,856				440,856
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2021		(1,200,395,502)	985,385,502		(215,010,000)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			(215,010,000)		(215,010,000)
Resultados de Ejercicios Anteriores		(1,200,395,502)			(1,200,395,502)
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2021	26,721,974,775	(6,502,444,660)	(215,010,000)	0	20,004,520,115

Subdirector de Finanzas

Roberto Carigán Osorio

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Maluán

Director General

Anselmo Puga Collazo

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la www.semadi.fid.bancomex.com y la www.semadi.fid.bancomex.com para la integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
(CIFRAS EN PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA			0	0
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos			0	0
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			1,971,901,970	2,398,889,827

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Director General

Subdirector de Finanzas

[Signature]
Alejandro Puga Coliazo

[Signature]
Alejandro González Malviéz

[Signature]
Roberto Carlos Puga Osorno

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 155 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	20,773,868,167	47,118,209,587	45,488,667,812	22,403,409,942	1,629,541,775
Activo Circulante	1,227,938,425	36,482,404,134	35,870,303,135	1,840,039,424	612,100,999
Efectivo y Equivalentes	922,972,036	33,792,525,864	33,454,159,136	1,261,338,764	338,366,728
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	304,966,389	2,689,878,270	2,416,143,999	578,700,660	273,734,271
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	19,545,929,742	10,635,805,453	9,618,364,677	20,563,370,518	1,017,440,776
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	35,840,320,375	6,719,178,785	4,764,993,094	37,794,506,066	1,954,185,691
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	561,294,825	55,109,233	82,264,648	534,139,410	(27,155,415)
Bienes Muebles	74,763,217	14,705,685	10,342,540	79,126,362	4,363,145
Activos Intangibles	3,409,550	1,578,324	1,423,580	3,564,294	154,744
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(94,235,375)	182,301,949	188,804,195	(100,737,621)	(6,502,246)
Activos Diferidos	11,753,827	0	0	11,753,827	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	(16,851,399,554)	3,562,931,477	4,570,536,620	(17,759,004,697)	(907,605,143)
Otros Activos no Circulantes	22,877	0	0	22,877	0

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Pina Osorio

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malvárez

Director General

Anselmo Peña Collazo

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Autarquía, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



INFORME DE LA CUENTA PÚBLICA 2021

ESTADOS PRESUPUESTARIOS ENTE 03 PD IV INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS (CIFRAS EN PESOS)

Table with columns: CONCEPTO DE INGRESOS, ESTIMADO, AMPL./REDUC., MODIFICADO, DEVENGADO, RECAUDADO, DIFERENCIA. Includes sub-totals for IMPUESTOS, CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL, etc.

Table with columns: INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS, ESTIMADO, AMPL./REDUC., MODIFICADO, DEVENGADO, RECAUDADO, DIFERENCIA. Includes sub-totals for Impuestos, Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social, etc.

Table with columns: INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO, ESTIMADO, AMPL./REDUC., MODIFICADO, DEVENGADO, RECAUDADO, DIFERENCIA. Includes sub-totals for Impuestos, Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social, etc.

Subdirector de Finanzas, Director Ejecutivo de Administración y Finanzas, Aljibe de Recursos Humanos, Director General

La información consignada en este reporte es responsable de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México. La gré servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.



INFORME DE LA CUENTA PÚBLICA 2021

ESTADOS PRESUPUESTARIOS

ENTE 03 PD IV INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO) (CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS				SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPL./REDUC.	MODIFICADO	DEVENGADO	
GASTO CORRIENTE	1,119,397,578	(96,376,874)	1,023,020,704	846,839,049	846,839,049
GASTO DE CAPITAL	2,150,000,000	170,477,598	2,320,477,598	2,247,270,491	2,247,270,491
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0	0	0	0	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES	0	0	0	0	0
Total del Gasto	3,269,397,578	74,100,725	3,343,498,303	3,094,109,540	3,094,109,540

Subsecretario de Finanzas
 Roberto Cortés Valderrama

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas
 Alejandro Escobar Morales

Director General
 Agustín Pineda

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ENTE 03 PD IV INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
Ingresos Presupuestarios	3,269,397,578	3,413,302,800	3,413,302,800
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0	0	0
Ingresos del Sector Paraestatal	3,269,397,578	3,413,302,800	3,413,302,800
Egresos Presupuestarios	3,269,397,578	3,094,109,540	3,094,109,540
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0	0	0
Egresos del Sector Paraestatal	3,269,397,578	3,094,109,540	3,094,109,540
Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0	319,193,260	319,193,260

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0	319,193,260	319,193,260

Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
Balance Primario (Superávit o Déficit)	0	319,193,260	319,193,260

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
Financiamiento	0	0	0
Amortización de la Deuda	0	0	0
Endeudamiento o Desendeudamiento	0	0	0

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Peña Becerra

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malveíz

Director General

Armando Pedro Collazo



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
(CIFRAS EN PESOS)

AL 31 DE DICIEMBRE DE

AL 31 DE DICIEMBRE DE

CONCEPTO

CONCEPTO

2021

2020

2021

2020

ACTIVO	AL 31 DE DICIEMBRE DE		PASIVO	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,261,338,764	922,972,036	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,238,032,416	485,144,876
Efectivo	0	0	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	30,296,871	30,397,901
Bancos/Tesorería	0	0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,196,445,792	443,151,275
Bancos/Dependencias y Otros	1,032,545,097	591,164,712	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	228,793,667	331,807,324	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	Int., Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	11,289,753	11,595,700
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
			Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	578,700,660	304,966,389	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	578,700,660	304,966,389	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0			
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
			Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Prov. por Adq. de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0			
Anticipo a Prov. por Adq. de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	67,446,457	67,446,457
Anticipo a Prov. por Adq. de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	67,446,457	67,446,457
Inventarios	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías para Venta	0	0	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
Bienes en Tránsito	0	0	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
			Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0			
			Provisiones a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
Est. para Ctas. Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	127,039,765	475,438,487
Valores en Garantía	0	0	Ingresos por Clasificar	0	0
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	Recaudación por Participar	0	0
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	Otros Pasivos Circulantes	127,039,765	475,438,487
Adquisición con Fondos de Terceros	0	0			
			Total de Pasivos Circulantes	1,432,518,638	1,028,029,820
Total de Activos Circulantes	1,840,039,424	1,227,938,425			

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Piña Osorno

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malvárez

Director General

Anselmo Peña Collazo

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.



ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE		CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	37,794,506,066	35,840,320,375	Documentos por Pagar a Largo Plazo	943,898	943,898
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	534,139,410	561,294,825	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	79,126,362	74,763,217	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	3,564,294	3,409,550	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía, y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(100,737,621)	(94,235,375)	Provisiones a Largo Plazo	965,427,291	942,928,252
Activos Diferidos	11,753,827	11,753,827	Total de Pasivos No Circulantes	966,371,189	943,872,150
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	(17,759,004,697)	(16,851,399,554)	Total del Pasivo	2,398,889,827	1,971,901,970
Otros Activos no Circulantes	22,877	22,877	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	26,721,974,775	25,304,410,857
			Aportaciones	25,579,923,004	24,162,799,942
			Donaciones de Capital	1,142,051,771	1,141,610,915
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	(6,717,454,660)	(6,502,444,660)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(215,010,000)	(1,200,395,502)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(6,490,335,051)	(5,289,939,549)
			Revalúos	0	0
			Reservas	(12,109,609)	(12,109,609)
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total de Activos No Circulantes	20,563,370,518	19,545,929,742	Total Hacienda Pública/Patrimonio	20,004,520,115	18,801,966,197
Total del Activo	22,403,409,942	20,773,868,167	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	22,403,409,942	20,773,868,167

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Pina Osorio

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malváez

Director General

Antonio Peña Collazo

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.



INFORME DE LA CUENTA PÚBLICA 2021

ESTADOS FINANCIEROS
INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS - LDF
(CIFRAS EN PESOS)

DENOMINACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020	DISPOSICIONES DEL PERIODO	AMORTIZACIONES DEL PERIODO	REVALUACIONES RECLASIFICACIONES Y OTROS AJUSTES	SALDO FINAL DEL PERIODO	PAGO DE INTERESES DEL PERIODO	PAGOS DE COMISIONES Y DEMAS COSTOS ASOCIADOS DURANTE EL PERIODO
DEUDA PÚBLICA	0	0	0	0	0	0	0
Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
OTROS PASIVOS	1,971,901,970	0	0	0	2,398,889,827	0	0
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos	1,971,901,970	0	0	0	2,398,889,827	0	0
DEUDA CONTINGENTE (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
VALOR DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
Instrumentos Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
Instrumentos Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
Instrumentos Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

OBLIGACIONES A CORTO PLAZO	MONTO	PLAZO	TASA	COMISIONES Y	TASA
	CONTRATADO	PACTADO	DE INTERÉS	COSTOS RELACIONADOS	EFFECTIVA
OBLIGACIONES A CORTO PLAZO (Informativo)	0	0	0	0	0
Crédito 1	0	0	0	0	0
Crédito 2	0	0	0	0	0
Crédito xx	0	0	0	0	0

Subdirector de Finanzas

Roberto Carlos Peña Osorio

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malvárez

Director General

Anselmo Peña Collazo

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 54 y 55 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.



ESTADOS FINANCIEROS INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS - LDF (CIFRAS EN PESOS)

Table with 10 columns: DENOMINACIÓN DE LAS OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO, FECHA DEL CONTRATO, FECHA DE OPERACIÓN DEL PROYECTO, FECHA DE VENCIMIENTO, MONTO DE LA INVERSIÓN PAGADA, PLAZO PAGADO, MONTO PROPIAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN CORRESPONDIENTE AL PAGO DE LA INVERSIÓN, MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021, MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021, SALDO PENDIENTE POR PAGAR DE LA INVERSIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.

No Aplica

Asociaciones Público Privadas (App's)

Table with 10 columns (same as above) for App's and Otros Instrumentos. All values are 0.

Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento

Summary row for Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento, all values are 0.

Subdirector de Finanzas Roberto Calderón Espino

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas Alejandra González Malvelez

Director General Angelino Peña Collazo

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ENTE 03 PD IV INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPL./REDUC.	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	945,177,834		945,177,834	1,014,982,332	1,014,982,332	69,804,498
Participaciones						
Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0
Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
Gasolinas y Diesel	0	0	0	0	0	0
Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
Impuesto sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0	0
Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
Transferencias y Asignaciones						
Convenios						
Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos de Libre Disposición	0	185,347,025	185,347,025	185,347,025	185,347,025	185,347,025
Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos de Libre Disposición	0	185,347,025	185,347,025	185,347,025	185,347,025	185,347,025
Total de Ingresos de Libre Disposición	945,177,834	185,347,025	1,130,524,859	1,200,329,357	1,200,329,357	255,151,523
INGRESOS EXCEDENTES DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN						255,151,523
Transferencias Federales Etiquetadas						
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Mpios. y de las Demarcaciones Territoriales del D.F.	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones Múltiples	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del D. F.	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0
Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,324,219,744	(111,246,300)	2,212,973,444	2,212,973,444	2,212,973,444	(111,246,300)
Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
Total de Transferencias Federales Etiquetadas	2,324,219,744	(111,246,300)	2,212,973,444	2,212,973,444	2,212,973,444	(111,246,300)
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Total de Ingresos	3,269,397,578	74,100,725	3,343,498,303	3,413,302,800	3,413,302,800	149,905,222
Datos Informativos						
1 Ingresos Derivados de Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0

ELABORÓ

Roberto Carlos Piña Osorno
Subdirector de Finanzas

AUTORIZÓ

Alejandro González Malvaéz
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Autarquía, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.

FORMATO 5



INFORME DE LA CUENTA PÚBLICA 2021

ENTE 03 PD IV INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS
PERIODO 2021

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO

Programa de Mejoramiento de Vivienda
 Nomina
 Fonhapo
 Seguros
 Concentradora de propios y nomina
 Conavi
 Concentradora de ajenos
 Programa Vivienda en Conjunto
 Programa de Mejoramiento de Vivienda
 Aportacion 5%
 Conavi
 Fonhapo
 Concentradora de ajenos ficha de apertura de credito vivienda
 Concentradora de propios
 Aportacion 5% inicial
 Programa Vivienda en Conjunto (fiscales)
 Programa de Mejoramiento de Vivienda (fiscales)
 Programa INVI Desarrollo de Pueblos Indigenas
 Programa de Ahorradores de Vivienda
 Programa INVI Proteccion Civil (Ayuda de Rentas Vivienda en Conjunto)
 Nomina

DATOS DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA

INSTITUCIÓN BANCARIA

BANCO AZTECA S.A.

BANORTE
 BANORTE
 BANORTE
 BANORTE
 BANORTE
 BANORTE
 BANORTE
 BBVA
 BBVA
 BBVA
 BBVA
 BBVA
 BBVA
 BBVA
 BBVA
 SANTANDER, S.A.
 SANTANDER, S.A.
 SANTANDER, S.A.

NÚMERO DE LA CUENTA

0172 0131250050
 00672000459
 00672000467
 00672000491
 00672002222
 00672013224
 00672014522
 00672001129
 00672013038
 00672017327
 0104754999
 0104754638
 0104753771
 0104754301
 0107837070
 0101033018
 0156188060
 0162760630
 65501262541
 65502350493
 65502350505

Subdirector de Finanzas

Roberto Cuellar Pina Osorno

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Alejandro González Malvaéz

Director General

Asymmo Puga Collazo

Nota: solo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

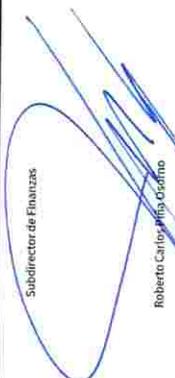
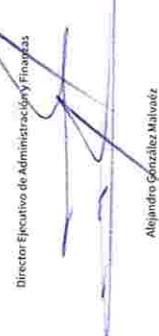
La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.



INFORME DE LA CUENTA PÚBLICA 2021

ENTE 03 PD IV INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

ACTINVER CASA DE BOLSA Contrato número 5388573 Reserva de recursos que seran utilizados para otorgar creditos y ayudas de beneficio social, por capacidad de pago,sustentabilidad y apoyo de rentas del programa vivienda en conjunto, para el ejercicio 2020.

<p>Subdirector de Finanzas</p>  <p>Roberto Carlos Pineda Guillino</p>	<p>Director Ejecutivo de Administración y Finanzas</p>  <p>Alejandro González Malvaéz</p>	<p>Director General</p>  <p>Angelino Peña Collazo</p>
--	---	--

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2021.



INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Notas a los Estados Financieros de la Cuenta Pública 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Efectivo	10,000	10,182
Bancos/ Dependencias y otros	1,032,545,097	591,154,530
Banorte	648,847	648,602
Santander Serfin	728,588	2,635,541
BBVA Bancomer	619,477,110	556,312,194
Banco Azteca	411,690,553	31,558,194
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	228,783,667	331,807,324
Grupo Bursátil Mexicano	6,633	6,633
Actinver	228,777,034	331,800,691
TOTAL	1,261,338,764	922,972,036

El saldo de bancos e inversiones incluye las aportaciones por parte de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, así como los recursos provenientes de la recuperación de cartera. Dicho recurso se utiliza para la operación cotidiana de este Instituto.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o servicios a recibir.**

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
DEUDORES DIVERSOS		
FICAPRO	166,138,181	166,138,181
Gobierno local	266,112,800	32,374,839
FIDERE III	131,397,780	91,381,280
Tesorería documentación	67	67
FIVIDESU	12,508,837	12,508,837
Otros deudores	2,542,996	2,563,186
TOTAL	578,700,660	304,966,389

Esta cuenta se integra por los derechos de cobro a favor del Instituto, derivado de responsabilidades y gastos por comprobar entre otros; controla los recursos pendientes de transferir por parte de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, así como el recurso por concepto de recuperación de la cartera de este Instituto.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
CARTERA VIGENTE		
Vivienda en conjunto	10,849,634,679	10,700,677,678
Vivienda en lote familiar	5,665,224,658	5,289,345,965
Compra de cartera	2,096,598	3,121,485
FICAPRO	27,469,226	29,295,776
FIVIDESU	44,370,342	44,086,295
Total	16,588,795,503	16,066,527,199
CARTERA VENCIDA		
Vivienda en conjunto	2,553,041,439	2,192,122,166
Vivienda en lote familiar	5,628,090,828	5,146,009,425
Compra de cartera FICAPRO	75,434,079	73,382,923
Compra de cartera FIVIDESU	640,208,732	626,407,696
Total	8,896,775,077	8,037,922,209
FICAPRO documentos por cobrar	1,338,705	1,338,705
FIVIDESU cuentas por cobrar en jurídico	7,351,831	7,351,831
Total	8,690,536	8,690,536

2



OTROS BIENES INMUEBLES		
Vivienda en conjunto	10,515,383,914	10,217,840,518
Vivienda en lote familiar	1,548,347,746	1,266,705,672
Reserva Inmobiliaria	149,215,385	154,554,597
Obras transferidas FICAPRO	8,933,920	8,933,920
FIVIDESU inventario de vivienda terminada	77,516,445	78,298,184
Pre inversión por solicitudes de crédito	847,538	847,538
Total	12,300,244,947	11,727,180,429
<hr/>		
TOTAL	37,794,506,064	35,840,320,375

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo, está integrado por los créditos que se encuentran en fase de recuperación, mismos que son administrados por el Fideicomiso de Recuperación Crediticia (FIDERE III), con base al contrato de mandato celebrado entre ambas partes; formalizado con fecha 04 de noviembre de 2021, con vigencia de tiempo indefinido, dentro de las que destacan como principales obligaciones del FIDERE III, las siguientes: llevar un registro de los acreditados del INVI; que la administración de la cartera de crédito por recuperar, se lleve de acuerdo con las Reglas de Operación y Políticas de Administración Crediticia y Financiera del INVI, así como recuperar los créditos que le encomiende el INVI, durante la vigencia del instrumento y hasta su total recuperación.

Préstamos Otorgados a Largo Plazo, se encuentra integrado principalmente por los créditos ejercidos recuperables (partida 7111 denominada Créditos otorgados por entidades federativas y municipios al sector social y privado para el fomento de actividades productivas) de los programas de vivienda del Organismo, que aún no inician su recuperación. Los recursos ejercidos del presupuesto 2021 a la partida 7111 ascendieron a \$ 2,049,978,734.00.

Los cuales para su autorización y ejercicio se apegan a lo establecido en las Reglas de Operación y Políticas de Administración Crediticia y Financiera de este Instituto, así como a la normatividad contable y presupuestal aplicable.

Documentos por Cobrar a Largo Plazo, se encuentra integrado por la incorporación de saldos derivados de la extinción de los Fideicomisos denominados "FIVIDESU" y "FICAPRO, con fecha 18 de marzo de 2003.



Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Este Instituto no cuenta con inventario de bienes para su transformación, ya que su principal función es atender los programas de vivienda del Gobierno de la Ciudad, los cuales están dirigidos para las personas de escasos recursos.

Inversiones Financieras

El INVI suscribe contratos de Fideicomiso Traslativos de dominio, en los que se establecen principalmente los siguientes derechos y obligaciones:

1. Asesorar a los solicitantes de vivienda para la obtención de créditos.
2. Autorizar a terceros para solicitar y gestionar ante las autoridades competentes, las licencias y permisos que se requieran, y que a la fecha de constitución del fideicomiso no hayan sido tramitados, para lo cual se realizarán las acciones y se efectuarán los pagos que sean necesarios para dicho fin, los cuales serán por su cuenta y bajo su responsabilidad.
3. Instruir al Fiduciario, para que constituya el Régimen de Propiedad en Condominio sobre las edificaciones que se construyan en el inmueble y ordenar su inscripción en el Registro Público de la Propiedad de esta Ciudad.
4. Asignar las unidades privativas que integren el conjunto habitacional a los beneficiarios.

Cabe señalar que la suscripción de dichos fideicomisos generan gastos de administración por el manejo de los mismos.

El INVI tiene suscrito Contrato de mandato a título oneroso con el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México, para la recuperación de créditos otorgados.

9



BIENES MUEBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		
Mobiliario	35,465,273	34,989,619
Bienes Informáticos	34,219,258	29,914,005
TOTAL	69,684,531	64,903,624
EQUIPO DE TRANSPORTE		
Vehículos y Equipo de Transporte	7,802,784	8,225,702
TOTAL	7,802,784	8,225,702
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
Herramientas	513,976	503,226
Eq. de Telecomunicaciones	1,125,072	1,130,665
Plantas Generadoras	0	0
TOTAL	1,639,048	1,633,891
TOTAL	79,126,362	74,763,217

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles

Los bienes que integran el renglón de muebles son registrados a su costo de adquisición y no son actualizados mediante la aplicación de factores derivados del INPC, como lo establece la "NIF B-10."; la cual destaca que en un entorno no inflacionario no deben de reconocerse los efectos de la inflación.

El método de depreciación ha sido consistente, se calcula con base al monto original de inversión de los activos y sus vidas útiles, las cuales han sido estimadas de acuerdo con los porcentajes máximos establecidos en el artículo 34 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

La depreciación se inicia al mes siguiente de su adquisición, aplicando la tasa del 10% al mobiliario y equipo, 30% a los bienes informáticos, 25% al equipo de transporte, 30% a herramientas y 25% al equipo de telecomunicaciones, así como el 5% de amortización a las licencias de software.



Los bienes que integran el renglón de muebles, son registrados a su costo de adquisición.

BIENES INMUEBLES (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	2021	2020	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES			
Inmueble Canela no. 660	95,510,014	95,510,014	
Terreno	19,006,680	19,006,680	
Construcción	76,503,334	76,503,334	
FIVIDESU construcciones e instalaciones	1,842,655	1,842,655	
Total Edificio No Habitacional	97,352,669	97,352,669	
VIVIENDAS			
USUFRUCTOS VITALICIOS	6,977,292	6,977,292	
	6,977,292	6,977,292	
OTROS BIENES INMUEBLES			
Inventario de terrenos expropiados	283,493,975	310,649,390	
FICAPRO inmuebles adjudicados	39,278,104	39,278,104	
FIVIDESU terrenos para vivienda	107,037,371	107,037,371	
Total Otros Bienes Inmuebles	429,809,450	456,964,865	
TOTAL	534,139,410	561,294,825	

La cuenta de Edificios No Habitacionales, se encuentra integrada por el Inmueble propiedad de este Instituto, es utilizado como oficinas centrales, está ubicado en Canela No. 660, colonia Granjas México, Alcaldía Iztacalco, Ciudad de México.

El rubro de Viviendas, se integra por las Viviendas otorgadas bajo la figura de Usufructo Vitalicio, contempladas en el punto 5.6.8.2 de las Reglas de Operación y Políticas de Administración Crediticia y Financiera de este Instituto, reuniendo como principales característica del Usufructo Vitalicio la autorización por el H. Consejo Directivo, donde el beneficiario no cuenta con dependientes económicos ni haya quien asuma el carácter de deudor solidario.

La figura de Usufructo Vitalicio se aplica preferentemente a beneficiarios adultos mayores o con graves problemas de salud. Cuando concluya el periodo de usufructo vitalicio, el INVI recuperará la vivienda para asignarla nuevamente.

Otros Bienes Inmuebles, está integrada por los terrenos expropiados a favor del Instituto de Vivienda de la Ciudad de México, para acciones de Vivienda, desde septiembre de 1998 al 31 de diciembre de 2021; publicadas en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, así como por los predios adjudicados del extinto FICAPRO y Terrenos para Vivienda del extinto FIVIDESU; como parte de la incorporación de los saldos con motivo de su extinción



Dichos Terrenos se destinan al desarrollo de viviendas de interés social y popular dentro del marco de las políticas, programas, términos y condiciones sociales, jurídicas y técnicas previstas en las Reglas de Operación y Políticas de Administración Crediticia y Financiera de este Instituto.

Activos Intangibles

La amortización cargada en el estado de actividades se registra de manera mensual, inicia al mes siguiente de su adquisición.

ACTIVOS INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
ACTIVOS INTANGIBLES		
Licencias de Software	3,564,294	3,409,550
TOTAL	3,564,294	3,409,550

La depreciación de los bienes muebles intangibles se inicia al mes siguiente de su adquisición.

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN DEPRECIACIÓN ACUMULADA	2021	2020
EDIFICIO NO HABITACIONAL		
Inmueble Canela no. 660	-42,076,835	-38,251,668
FIVIDESU construcciones e instalaciones	-1,375,382	-1,375,382
TOTAL	-43,452,216	-39,627,050
MOBILIARIO Y EQUIPO		
Mobiliario	-19,863,086	-17,586,146
Bienes Informáticos	-27,466,466	-26,861,272
TOTAL	-47,329,552	-44,447,418
EQUIPO DE TRANSPORTE		
Vehículos y Equipo de Transporte	-7,794,075	-8,263,794
TOTAL	-7,794,075	-8,263,794
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
Herramientas	-463,137	-428,634
Equipo de Telecomunicaciones	-1,006,976	-939,946
TOTAL	-1,470,113	-1,368,580
Total Depreciación Acumulada	-100,045,957	-93,706,841
AMORTIZACIÓN ACUMULADA		
Amortización Licencias de Software	-691,664	-528,534
Total Amortización Acumulada	-691,664	-528,534
TOTAL	-100,737,621	-94,235,375



Activos Diferidos

ACTIVOS DIFERIDOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
ANTICIPOS A LARGO PLAZO		
FICAPRO Anticipos	5,741,256	5,741,256
FIVIDESU Anticipos	6,012,571	6,012,571
TOTAL	11,753,827	11,753,827
TOTAL	11,753,827	11,753,827

Este saldo representa los importes registrados con motivo de la incorporación de los extintos Fideicomisos FIVIDESU y FICAPRO.

Estimaciones y Deterioros

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
ESTIMACIONES		
Estimación para cuentas incobrables	-6,861,588,663	-5,953,983,520
Mejoramiento	-4,497,283,169	-4,497,283,169
Vivienda en conjunto	-5,781,443,867	-5,781,443,867
FICAPRO Y FIVIDESU	-618,688,999	-618,688,999
TOTAL	-17,759,004,697	-16,851,399,554

La estimación para cuentas incobrables constituida por el INVI asciende a \$17,759,004,697, se determina considerando el saldo insoluto de los créditos que presentan una morosidad igual o mayor a 4 meses consecutivos, en base al acuerdo del H. Consejo Directivo INVI550RD2356.



Otros Activos

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
ACTIVOS INTANGIBLES		
Licencias de Software	3,564,294	3,409,550
TOTAL	3,564,294	3,409,550

Este saldo representa los importes registrados con motivo de la incorporación de saldos de los extintos Fideicomisos FIVIDESU y FICAPRO.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Estas cuentas representan los compromisos a corto plazo por pagar, con vencimiento menor o igual a doce meses.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		
Sueldos	10,810,869	85,118
Liquidación y/o Finiquito	7,792,620	8,189,162
Fondo de Ahorro	11,575,126	22,103,204
Honorarios Asimilables a Salarios	0	0
Retribuciones por Servicios Social	74,800	14,400
Apoyo de anteojos y Servicio Dental	0	4,017
Apoyo de Anteojos	43,457	2,000
TOTAL	30,296,871	30,397,901
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		
Proveedores de Servicios	17,647,682	35,183,223
Proveedores de Bienes	19,414,060	13,797,917
Vivienda en Conjunto	377,846,186	122,646,910
Mejoramiento de Vivienda	769,739,941	259,756,467
Adquisición de Vivienda a Terceros	2,589,957	2,589,957
Apoyo de Rentas	8,227,301	9,176,801
Apoyo de Rentas a damnificados por el sismo	980,665	0
TOTAL	1,196,445,792	443,151,275



RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Cuotas al IMSS	1,385,720	1,289,564
INFONAVIT	1,861,794	1,850,852
ISR por sueldos	4,580,009	4,523,216
Fondo para el Retiro (SAR)	1,536,062	1,604,988
Impuesto sobre nóminas	934,320	919,685
Retención a terceros por honorarios	465,382	517,208
FONACOT	0	0
ASTINVI	509,870	343,529
Retención I.V.A. 6%	16,596	546,658
TOTAL	11,289,753	11,595,700

TOTAL	1,238,032,416	485,144,876
--------------	----------------------	--------------------

Proveedores por pagar a Corto Plazo y Retenciones y Contribuciones a Corto Plazo, las cifras más significativas corresponden al ejercicio de los créditos otorgados, representan la provisión de los créditos del Programa de Vivienda en Conjunto y Mejoramiento de Vivienda, así como a los compromisos de pago de obligaciones fiscales a cargo de este instituto, mismas que se liquidaran al siguiente mes.

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
FIVIDESU Cobros y Otros Ingresos	67,446,457	67,446,457
TOTAL	67,446,457	67,446,457

Este saldo representa los importes registrados por la incorporación de saldos de los Fideicomisos Extintos FIVIDESU y FICAPRO.



Otros Pasivos a Corto Plazo

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Delegación Tláhuac	0	0
FIDERE III	5,332,574	3,583,582
Operaciones ajenas	13,125,781	144,625,584
Depósitos pendientes de aplicar	0	0
Cofinanciamientos (cuenta concentradora)	0	0
Depósitos por fallecimiento	31,452,553	19,783,244
Depósito FONAPHO programa "tu casa"	0	0
FIVIDESU	31,241,553	31,241,553
FICAPRO	19,364,803	19,364,803
CONAVI	0	0
Otros	24,467,268	254,784,489
Ayudas de Beneficio Social	2,055,233	2,055,233
TOTAL	127,039,765	475,438,487

Documentos por Pagar a Largo Plazo

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
FICAPRO Documentos y Cuentas por Pagar	943,898	943,898
TOTAL	943,898	943,898

Este saldo representa los importes registrados por la incorporación de los extintos Fideicomisos FIVIDESU y FICAPRO.



Provisiones a Largo Plazo

PROVISIONES A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO		
Créditos pendientes de entregar	1,132,269	1,132,269
Terrenos expropiados	278,201,692	298,072,853
Provisiones FICAPRO	33,350,537	33,350,537
Depósitos en garantía	37,068,464	37,068,464
Créditos pendientes de ejercer	504,354,236	473,195,707
Cartera por desagregar	0	0
Reserva Pensiones Jubilaciones	62,437,075	54,644,201
FICAPRO Reserva. Pensiones Jubilaciones	5,780	5,780
Subtotal	916,550,054	897,469,812
CRÉDITOS DIFERIDOS		
Futura Utilidad de Cartera	32,864,405	32,864,405
2% Gastos de Operación	15,948,120	12,529,324
Vivienda en Conjunto	64,710	64,710
Subtotal	48,877,236	45,458,439
TOTAL	965,427,290	942,928,252

Dentro de las provisiones a largo plazo, destacan las siguientes:

Reserva Pensiones Jubilaciones; mediante Acuerdo 815 del Consejo Directivo de la Vigésima Primera Sesión Extraordinaria del 24 de octubre de 2003, se autorizó el registro contable de la Reserva Laboral la cual al cierre del ejercicio 2021 asciende a \$ 62,437,075; durante el presente ejercicio se incrementó en \$ 7,792,874, de acuerdo al Informe de Resultados del estudio Actuarial para la Valuación de Pasivos Contingentes, cuya finalidad es contar con una provisión por prima de antigüedad para los trabajadores que se retiran y tengan una antigüedad mayor a 15 años, o en su caso menor a 15 años cuando hayan sido separados del trabajo por causas injustificadas.

El saldo por \$ 504,354,236 de la cuenta créditos pendientes de ejercer, representa el importe pendiente de erogar autorizado por el Comité de Financiamiento.

El rubro de Terrenos expropiados, está integrada por los terrenos expropiados a favor del Instituto de Vivienda de la Ciudad de México para acciones de Vivienda, registradas en base al avalúo emitido al momento de su expropiación.



II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y		
OTRAS AYUDAS		
Para Gasto Corriente	0	61,480
Para Ayudas de Beneficio Social	162,994,710	0
TOTAL	162,994,710	61,480
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
INGRESOS FINANCIEROS		
Intereses Moratorios Cobrados	585,941	618,537
Productos Financieros	30,949,364	15,352,620
TOTAL	31,535,305	15,971,157
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
Renta con Opción de Compra	47,000	0
Por Incremento al S.M.G.	946,965,546	876,684,883
Ingresos Propios	632,855,672	851,998,219
Aportaciones para Gastos de Operación	22,608,042	8,019,270
Diversos	1,923,902	860,145
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	530	443
TOTAL	1,604,400,691	1,737,562,961
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,635,935,996	1,753,534,118
TOTAL	1,798,930,706	1,753,595,598



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

Las transferencias del Gobierno de la Ciudad de México, tienen por objeto, entre otros, cubrir el presupuesto para el otorgamiento de Ayudas de Beneficio Social las cuales en 2021 ascendieron a \$162,994,710.

Otros Ingresos y Beneficios

Otros Ingresos y beneficios, están integrados básicamente por la actualización de la cartera, la cual se realiza cada año en base a la Unidad de Medida y Actualización.

Los Ingresos Financieros están integrados por los intereses generados en las cuentas bancarias de recursos propios, así como por intereses moratorios cobrados en la recuperación de cartera.

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales	205,492,825	197,336,997
Materiales y Suministros	13,316,546	10,447,762
Servicios Generales	122,317,954	110,502,672
Total Gastos de Funcionamiento	341,127,325	318,287,432
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	505,745,320	558,933,987
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	505,745,320	558,933,987
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS,		
OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES		
Depreciación de Bienes Inmuebles	3,825,167	3,825,167
Depreciación de Bienes Muebles	4,893,863	6,504,178
Amortización de Activos Intangibles	163,130	170,478
TOTAL	8,882,159	10,499,822
OTROS GASTOS		
Bonificaciones y Descuentos Otorgados	237,424,963	325,648,317
Otros Gastos	920,760,938	1,740,572,670
Gastos de Ejercicios Anteriores	0	48,872
TOTAL	1,158,185,902	2,066,269,859
Total Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,167,068,061	2,076,769,681
TOTAL	2,013,940,706	2,953,991,100



Los principales gastos del Instituto son los siguientes:

Los gastos de funcionamiento ascendieron a \$ 341,127,325, básicamente en este rubro se registran los principales gastos del Instituto como son: nómina, luz, servicio telefónico, mantenimiento de vehículos, impuestos (ISR, 3% S/Nómina), así como las cuotas obrero patronales de IMSS e INFONAVIT, los combustibles para el parque vehicular, agua, servicios de limpieza, etc.

Las ayudas de beneficio social ascendieron a \$ 505,745,320, dichas ayudas se orientan para apoyar a personas de bajos recursos, subsidiando parte del financiamiento que otorga el Instituto, además se destinan a ayudas de renta para aquellos beneficiarios que viven en zonas de alto riesgo, riesgos hidrometeoro lógicos y riesgo estructural, así como para sustentabilidad y capacidad de pago.

Los incentivos a la recuperación por pronto pago ascendieron a \$ 237, 424,963, se otorgan a los acreditados que se encuentran al corriente en sus pagos y/o a los que pagan con anticipación, como lo establecen las Reglas de Operación y Políticas de Administración Crediticia y Financiera.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDOS:		
Aportaciones	25,579,923,004	24,162,799,942
Donaciones de Capital	1,142,051,771	1,141,610,915
Subtotal	26,721,974,775	25,304,410,857
PATRIMONIO GENERADO		
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-215,010,000	-1,200,395,502
Resultado de Ejercicios Anteriores	-6,490,335,051	-5,289,939,549
Revalúo	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-12,109,609	-12,109,609
Subtotal	-6,717,454,660	-6,502,444,660
TOTAL	20,004,520,115	18,801,966,197

El patrimonio contribuido se integra principalmente por las aportaciones para inversión financiera que realiza la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, las cuales para el ejercicio 2021 ascendieron a \$ 2,049,978,734 así como por disminución del mismo por importe de \$ 632,855,672; derivado del reconocimiento de recursos propios recaudados y utilizados para gasto corriente. Además lo integran donaciones por parte de los extintos Fideicomisos FIVIDESU y FICAPRO.



El Patrimonio Generado se integra principalmente por los resultados de los ejercicios anteriores, y el resultado del ejercicio Ahorro/Desahorro.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

- 1) Análisis de las cifras del periodo actual y anterior del Efectivo y Equivalentes al efectivo al Final del ejercicio, del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)

INTEGRACIÓN	2021	2020
Efectivo	10,000	10,182
Bancos/ Dependencias y otros	1,032,545,097	591,154,530
Banorte	648,847	648,602
Santander Serfin	728,588	2,635,541
BBVA Bancomer	619,477,110	556,312,194
Banco Azteca	411,690,553	31,558,194
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	228,783,667	331,807,324
Grupo Bursátil Mexicano	6,633	6,633
Actinver	228,777,034	331,800,691
TOTAL	1,261,338,764	922,972,036

- 2) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	2021	2020
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-	1,200,395,502
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	8,882,159	10,499,822
Depreciación	8,719,030	10,329,345
Amortización	163,130	170,478
Incrementos en las provisiones	1,992,624,396	1,260,803,482
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	834,438,494	805,466,377
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	952,058,061	876,374,179



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

INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(CIFRAS EN PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios	3,413,302,800
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios	1,798,930,706
Incremento por variación de inventarios	0.0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.0
Disminución del exceso de provisiones	0.0
Otros ingresos y beneficios varios	1,798,930,706.2
Otros ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables	3,413,302,800
Productos de capital	0.0
Aprovechamientos capital	0.0
Ingresos derivados de financiamiento	0.0
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	3,413,302,800
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	1,798,930,706

INSTITUTO DE VIVIENDA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de Egresos (presupuestarios)	3,094,109,540
2. Menos egresos presupuestarios no contables	3,094,109,540
Mobiliario y equipo de administración	0.0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	3,094,109,540
3. Más Gastos Contables no presupuestales	2,013,940,706
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	8,882,159
Provisiones	846,872,645
Otros Gastos	1,158,185,902
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	2,013,940,706

**NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)****Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	ORIGINAL	EJERCIDO	VARIACION
1000 Servicios Personales	240,213,075	213,063,562	-11.3%
2000 Materiales y Suministros	14,356,434	13,316,546	-7.2%
3000 Servicios Generales	187,058,227	114,704,621	-38.7%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	581,392,968	505,754,320	-13.0%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	22,410,026	21,509,701	0.0%
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	2,298,067,572	2,225,760,790	-3.1%
TOTAL	3,343,498,303	3,094,109,540	

El presupuesto de Egresos Autorizado por el H. Congreso de la Unión Local para el ejercicio 2021, ascendió a \$ 3,269,397,578. El cual fue comunicado por la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México a través de la Subsecretaría de Egresos.

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	ESTIMADO	RECAUDADO	VARIACION
Venta de Servicios	1,130,524,859	1,200,329,357	6.17%
Aportaciones del GCDMX	2,212,973,444	2,212,973,444	0.00%
TOTAL	3,343,498,303	3,413,302,800	

- a) Venta de Servicios. Los ingresos por este concepto corresponden principalmente a la recuperación de cartera por parte de FIDERE III (Fideicomiso encargado de llevar a cabo la recuperación de los créditos otorgados), los cuales ascendieron a \$ 1,200,329,357

Aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México. Los ingresos por este concepto corresponden a las transferencias realizadas por la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, para el otorgamiento de créditos de vivienda en sus principales programas; Vivienda en Conjunto y Mejoramiento de Vivienda, los cuales en 2021 ascendieron a \$ 2,049,978,734.

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



Las transferencias realizadas para ayudas de beneficio social ascendieron a \$ 162,994,710, dichas ayudas se orientan para apoyar a personas de bajos recursos, subsidiando parte del financiamiento que otorga el Instituto, además se destina a ayudas de renta para aquellos beneficiarios que viven en zonas de alto riesgo, riesgos hidrometeorológicos, riesgo estructural, así como para sustentabilidad y capacidad de pago.

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
DEMANDAS VS INSTITUTO		
Laborales	24,668,922	24,668,922
Fiscales	15,334,716	15,334,716
Amparos	0	0
RECURSO AJENOS		
Bancos Operaciones Ajenas	224,726,716	140,380,394
Inversiones Operaciones Ajenas	633,715,333	572,228,493
TOTAL	898,445,687	752,612,526

Demandas vs Instituto, representa el monto de las estimaciones para contingencias originadas por demandas, juicios y amparos, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro que puede derivar una obligación de pago. Considerando los rangos de incertidumbre contempladas en la NIF-9, los asuntos mencionados se revelan en cuentas de orden, debido a su posible realización y a que ningún juicio ha resultado en fallo negativo para este Instituto.

Los recursos ajenos representan principalmente los recursos propiedad de los acreditados, que se encuentran en poder de este Instituto para su administración y está integrado por diferentes conceptos tales como: ahorro, seguros, fondo de garantía, fondo de ayuda y cuota por apertura de crédito.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Ley de Ingresos Estimada	3,343,498,303	3,419,028,862
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	74,100,725	512,885,742
Ley de Ingresos Recaudada	3,413,302,800	2,906,143,120



**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS
(CIFRAS A PESOS)**

INTEGRACIÓN	2021	2020
Presupuesto de Egresos Aprobado	3,343,498,303	3,419,028,862
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	74,100,725	512,885,742
Presupuesto de Egresos Pagado	3,094,109,540	2,906,143,120

c) NOTA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Instituto de Vivienda de la Ciudad de México (INVI), es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Su visión es consolidarlo en el marco de un proyecto de ciudad sustentable, como un órgano eficiente y eficaz para satisfacer la demanda de vivienda de la población residente en la Ciudad de México, y coadyuvar a elevar su calidad de vida a través de entornos dignos.

Tal posición debe ser soportada cumpliendo con los valores institucionales responsabilidad, honestidad y transparencia.

2. Panorama Económico y Financiero

En su condición de Organismo Descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México, recibe aportaciones del Gobierno Local para operar programas de vivienda.

El presupuesto anual aprobado por la H. Congreso de la Unión de la Ciudad de México, publicado en el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México para el Ejercicio 2021, ascendió a \$ 3,269,397,578, comunicado mediante oficio SAF/SE/093/2020 de fecha 27 de enero del 2020, suscrito por la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México.

3. Autorización e Historia

El Instituto de Vivienda de la Ciudad de México (INVI) se creó por Decreto emitido por el entonces Jefe del Gobierno del Distrito Federal, publicado en la Gaceta Oficial Número 161 del 29 de septiembre de 1998, y conforme a lo establecido en el primer artículo transitorio de su decreto de creación, inició su gestión a partir del 16 de octubre de 1998. Asimismo, mediante decreto publicado en dicha gaceta de fecha 9 de julio de 2002, se reformaron diversas disposiciones del decreto de creación.



De igual manera, mediante decreto publicado el 18 de diciembre 2019, se crea el Instituto de Vivienda de la Ciudad de México.

4. Organización y Objeto Social

- a) El INVI tiene por objeto diseñar, elaborar, proponer, promover, coordinar, ejecutar y evaluar las políticas y programas de vivienda enfocados principalmente a la atención de la población de escasos recursos económicos de la Ciudad de México, dentro del marco del Plan General de Desarrollo de la Ciudad de México y de los programas que se deriven de él.
- b) La actividad del INVI se orienta, principalmente a generar medios que permitan desarrollar una amplia gama de opciones a los diversos sectores sociales que enfrentan problemas habitacionales, principalmente dirigidos a la atención de la población en condiciones de pobreza, vulnerable o que habita en situación de riesgo, así como para la producción de vivienda social en el marco de dicho plan, de la Ley de Vivienda para la Ciudad de México y de los programas que se deriven en la materia.
- c) El ejercicio fiscal al que corresponden las presentes notas es 2021.
- d) Conforme a lo establecido en el Artículo 79, Fracción XXIV de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR), el INVI no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR). Por lo que respecta al Impuesto al Impuesto al Valor Agregado (IVA), los actos y actividades que realiza no están en ninguno de los supuestos que señala el Artículo 1° de la Ley de la materia, por lo tanto, no está sujeto a este impuesto.

Las retenciones de ISR se realizan de conformidad con lo establecido en el Artículo 86 de la LISR. Por lo que corresponde al IVA, el Instituto no está obligado a efectuar la retención de este impuesto por los servicios profesionales pagados a personas físicas, lo anterior con fundamento en lo establecido por el tercer párrafo del Artículo 3 de la Ley respectiva.

- e) El Instituto, cuenta con el Dictamen de Estructura Orgánica número E-SEDUVI-INVI-19/011121, vigente a partir del 01 de noviembre de 2021.

Por lo que se refiere al personal técnico operativo, se cuenta con los Dictámenes T.O./005/2006, T.O./030/2007, T.O./040/2010, y T.O./037/2011; a la fecha de manera acumulada autorizan 448 plazas.

- f) El INVI suscribe contratos de Fideicomiso Traslativos de dominio, en los que se establecen principalmente los siguientes derechos y obligaciones:

Asesorar a los solicitantes de vivienda para la obtención de créditos.



Autorizar a terceros para solicitar y gestionar ante las autoridades competentes, las licencias y permisos que se requieran y que a la fecha de constitución del fideicomiso no hayan sido tramitados, para lo cual se realizarán las acciones y se efectuarán los pagos que sean necesarios para dicho fin.

Instruir al Fiduciario, para que constituya el Régimen de Propiedad en Condominio sobre las edificaciones que se construyan en el inmueble y ordenar su inscripción en el Registro Público de la Propiedad de esta Ciudad.

Asignar las unidades privativas que integren el conjunto habitacional a los beneficiarios.

El INVI tiene suscrito Contrato de mandato a título oneroso con el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México, para la recuperación de créditos otorgados.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos del INVI, se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas, que le son aplicables en su carácter de Organismo Público Descentralizado.

- a) Normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales respectivas;
- b) Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), y Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México;
- c) Postulados Básicos;
- d) Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C. que son aplicadas de manera supletoria.

Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal.

La NCAPDF se publicó en la Gaceta Oficial del entonces Distrito Federal el 3 de febrero de 2012, cuyo objetivo es: Proporcionar los elementos necesarios para unificar los criterios de registro de las operaciones que se generan en la Administración Pública de la hoy Ciudad de México, para lograr la armonización contable en el ámbito local sobre las bases emitidas por el CONAC.

Se cuenta con el plan de cuentas autorizado mediante oficio número SAF/SE/DGACyRC/0407/2019 fechado el 13 de febrero de 2019, por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, en el cual, se comunicó que una vez revisado, analizado, comentado y corregido, se determinó que está alineado al "Plan de Cuentas" integrado en el Manual de Contabilidad emitido por el CONAC y a la Normatividad Contable de la Administración Pública la



Ciudad de México, emitida por la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México; quedando registrado con el número 002/2019.

Por su parte, el Manual de Contabilidad del INVI fue enviado para su revisión a la DGCNCP, su registro tiene vigencia a partir del 1 de enero de 2013; con oficio DGCNCP/3843/2014 de fecha 12 de septiembre de 2014 y con fundamento en el artículo 20 de la LGCG, se comunicó al INVI, que una vez revisado dicho manual, se determinó que se encuentra alineado al Manual de Contabilidad emitido por el CONAC, y al numeral VII de la NCAPDF.

Los Estados Financieros del INVI que se acompañan están preparados conforme al Plan de Cuentas que fue autorizado mediante oficio número SFCDMX/SE/DGCNCP/3605/2017 del 15 de agosto de 2017, y su respectiva actualización del 13 de febrero de 2019, lo cual es acorde a las normas de la LGCG y a las emitidas por el CONAC y en forma supletoria a las de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y su Reglamento; a la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México, y a las Normas de Información Financiera (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

Marco conceptual de las normas de información financiera

De conformidad con lo establecido en la LGCG, artículos 46 y 47, los Estados Financieros se presentan alineados al Plan de Cuentas del CONAC, los cuales son:

- Estado de Situación Financiera.
- Estado de Actividades.
- Estado de Variaciones en el Patrimonio.
- Estado de Cambios en la Situación Financiera.
- Estado de Flujos de Efectivo.
- Estado Analítico del Activo.

El método por el cual el INVI decidió presentar el Estado de Flujos de Efectivo, es el método directo, el cual consiste en presentar en primer lugar el flujo neto de efectivo por actividades de operación, posteriormente el flujo neto de efectivo por actividades de inversión y el flujo neto de efectivo por actividades de financiamiento, y finalmente como resultado el Incremento/(Disminución) neto en el ejercicio, del efectivo y equivalente de efectivo.



Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental

El registro contable se realiza en el sistema de procesamiento de datos (Software denominado GRP-IT COMPLEMENTS, versión ENTERPRISE del Fabricante ITC con categoría APOYO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO).

Asimismo, el INVI se encuentra en la fase de desarrollo e implementación de un sistema (software) denominado SICOPRE, el cual permitirá que la información financiera y presupuestal, resultado de su gestión; registre en tiempo real las operaciones de manera armónica, delimitada y específica, propiciando con ello, el registro único, simultáneo y homogéneo, de forma tal que permita generar los Estados Financieros y Presupuestales.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las políticas de registro contable adoptados por el INVI, son las que se señalan a continuación:

- a) El registro de los créditos que el INVI otorga, se realiza bajo el esquema establecido en las Reglas de Operación y Políticas de Administración Crediticia y Financiera del INVI, donde el crédito, las ayudas de beneficio social, la recuperación y demás condiciones financieras, utilizan como referente único el salario mínimo general vigente en la Ciudad de México para efectos jurídicos y contables. Las cuentas por cobrar se registran y actualizan en función del valor de la Unidad de Medida y Actualización (UMA) y se presentan a su equivalente en pesos. Se reconoce en resultados el efecto por incremento anual de dicha unidad de medida; cuando inicia la recuperación del crédito y se actualiza el saldo insoluto del mismo. Los intereses moratorios generados se reconocen en el momento que son cobrados; asimismo, de acuerdo a esas reglas de operación no se cobra interés por los préstamos otorgados, excepto en caso de mora.
- b) Las inversiones temporales se valúan a su costo de adquisición más los rendimientos devengados. Este importe es similar a su valor de realización.
- c) La cartera vencida representa el importe de cuatro o más mensualidades vencidas consecutivas, de aquellos créditos que presentan morosidad.
- d) La reserva para cuentas incobrables de la cartera, corresponde al saldo insoluto de los créditos que cuentan con cuatro mensualidades consecutivas vencidas, ya que con base en el Acuerdo del H. Consejo Directivo INVI55ORD2356 de fecha 07 de septiembre de 2012, se consideran de difícil recuperación.
- e) Los adeudos a cargo del Gobierno de la Ciudad de México por concepto de aportaciones para los programas de vivienda, se registran mensualmente a su valor nominal.
- f) Las otras cuentas y documentos por cobrar se registran a su valor nominal.



- g) Los terrenos para vivienda se registran a su costo de adquisición o de expropiación.
- h) Los gastos de instalación se registran a su costo de adquisición. La amortización se inicia al mes siguiente de la inversión y se calcula por el método de línea recta aplicando la tasa del 5% anual.
- i) Las compras de los consumibles como son papelería y artículos de oficina, entre otros, se registran directamente a resultados; debido a que los inventarios que se tienen en existencia son poco representativos para el Instituto.
- j) Las gratificaciones se registran en gastos en el momento que la devenguen los trabajadores activos, les corresponde a 40 días de salario diario, se pagan anualmente durante el mes de diciembre.
- k) Las prestaciones adicionales correspondientes a los trabajadores técnicos operativos que contempla el contrato colectivo de trabajo, se registran en los gastos de operación en el momento que se devenguen.
- l) El pasivo por separación del personal se reconoce como provisión con base al importe determinado por un estudio actuarial; por concepto de reserva por jubilación, invalidez, viudez y prima de antigüedad, bajo el método de crédito unitario y proyectado de cada uno de los trabajadores de confianza y sindicalizados.

Lo anterior de conformidad con la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México, emitida por la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, por conducto de la Subsecretaría de Egresos y la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, la cual establece las obligaciones laborales para los Organismos cuyas relaciones de trabajo se rigen por el apartado "A" del artículo 123 Constitucional y su Legislación reglamentaria, así como con las disposiciones del boletín NIF- D3 "Beneficios a los Empleados".

Las obligaciones que derivan de la terminación de una relación laboral por concepto de finiquitos o liquidación, a las que tienen derecho los trabajadores en apego a la Ley Federal del Trabajo, se registran en los gastos de operación del ejercicio en el que se devengan.

- m) La provisión de gastos se registra en el momento que existe una obligación de pago a favor de terceros, por la recepción de bienes y servicios.
- n) Los ingresos del INVI provienen principalmente por la recuperación de créditos, intereses moratorios, rendimientos de las inversiones bancarias, entre otros.

P



7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El INVI no realiza operaciones en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

Los bienes que integran el renglón de inmuebles, mobiliario y equipo, son registrados a su costo de adquisición. La depreciación de los inmuebles, mobiliario y equipos se inicia al mes siguiente de su adquisición, y se calcula por el método de línea recta utilizando las tasas anuales de depreciación siguientes:

Edificios	5%
Muebles y enseres	10 %
Equipo de transporte	25 %
Equipo de cómputo	30 %
Maquinaria y equipo	10 %

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El INVI suscribe contratos de Fideicomiso Traslativos de dominio, en los que se establecen principalmente los siguientes derechos y obligaciones:

1. Asesorar a los solicitantes de vivienda para la obtención de créditos.
2. Autorizar a terceros para solicitar y gestionar ante las autoridades competentes, las licencias y permisos que se requieran y que a la fecha de constitución del fideicomiso no hayan sido tramitados, para lo cual realizarán las acciones y se efectuarán los pagos que sean necesarios para dicho fin, los cuales serán por su cuenta y bajo su responsabilidad.
3. Instruir al Fiduciario, para que constituya el Régimen de Propiedad en Condominio sobre las edificaciones que se construyan en el inmueble y ordenar su inscripción en el Registro Público de la Propiedad de esta Ciudad.
4. Asignar las unidades privativas que integren el conjunto habitacional a los beneficiarios.

El INVI tiene suscrito Contrato de mandato a título oneroso con el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México, para la recuperación de créditos otorgados.

10. Reporte de Recaudación

El INVI no se considera una Entidad recaudadora de contribuciones.



11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El INVI no cuenta con deuda pública.

12. Calificaciones otorgadas

El INVI no es una Entidad calificada por organismos certificadores, ni está autorizada para otorgar certificaciones a otras Entidades.

13. Proceso de Mejora

El Comité de Administración de Riesgos y Evaluación del Control Interno Institucional del Instituto de Vivienda de la Ciudad de México, aprobó los siguientes Riesgos, que estuvieron vigentes durante el ejercicio 2021:

- Integración de expedientes individuales de solicitantes de Crédito o Financiamiento (aplicación de estudios socioeconómicos)
- Régimen de propiedad en condominio
- Otorgamiento de nuevos créditos y ayudas para los Programas del instituto (recuperación de créditos de vivienda)
- Contratación de prestadores de servicios del programa de Vivienda en Conjunto (asignación de empresas)

Por otra parte, dicho Comité aprobó los siguientes Riesgos para el ejercicio 2022 en su Segunda Sesión Extraordinaria celebrada el 25 de noviembre de 2021:

- Procedimiento de adquisición de bienes y/o servicios, presentado por la Jefatura de Unidad Departamental de Compras y Control de Materiales.
- Contratación de prestadores de servicios para los trabajos de demolición, edificación, rehabilitación, obra exterior mayor y sustentabilidad en la modalidad de Crédito INVI/Financiamiento Directo, presentado por la Subdirección de Proyectos Técnicos.
- Archivo, presentado por la Coordinación de Asuntos Jurídicos y Contenciosos.
- Escrituración, presentado por la Coordinación de Asuntos Jurídicos y Contenciosos.
- Aplicación de estudios socioeconómicos, presentado



14. Información por Segmentos

Debido a la naturaleza de las actividades y operaciones que realiza el INVI, no se prepara información por segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El INVI informará el efecto de esos eventos en los estados financieros posteriores al ejercicio en que ocurran, que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

El INVI no efectúa operaciones con partes relacionadas, de acuerdo a su objeto y constitución.

17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

Estas notas son parte integral de los estados financieros adjuntos.

- a) Fuentes de información: Estados Financieros, Presupuestales de Ingresos y Egresos, Informe presupuestal de Flujo de Efectivo, sistema electrónico GRP-IT COMPLEMENTS.
- b) El correo electrónico de quien prepara la información es: elsa.medina@invi.cdmx.gb.mx.
- c) Datos: Las oficinas se encuentran ubicadas en calle Canela # 660, Col. Granjas México, Alcaldía Iztacalco, C.P. 08400, Ciudad de México.

Roberto Carlos Piña Osorno
Subdirector de Finanzas

Alejandro González Malvaéz
Director Ejecutivo de Admón.
Finanzas

Anselmo Peña Collazo
Director General