



INSTITUTO DE VIVIENDA DE BAJA CALIFORNIA SUR
ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PUBLICA 2016

Notas de Desglose:

1) Notas al Estado de Situación financiera

Naturaleza	Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo	Observaciones	Vencimiento
Efectivo y equivalentes					
D	1112	Bancos/tesorería	24,015,037.75	Recurso de aportaciones de programas recaudado en diciembre de 2017	
Derecho a recibir efectivo o equivalentes o bienes y servicios de corto plazo					
D	1122-91	Transferencias internas y asignaciones al sector publico	14,974,062.00	Aportaciones estatales devengadas no recaudadas	
D	1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	328,413.91		
D	1125	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	2,900.00	Fondos de caja no liquidados al final del ejercicio	
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes o bienes y servicios corto plazo					
D	1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	2,464,677.30		

Handwritten signature and initials in blue ink.



Derecho a recibir efectivo o equivalentes o bienes y servicios de largo plazo				
D	1222	Deudores diversos a largo plazo	8,486,236.13	
D	1223	Ingresos por recuperar a largo plazo	263,087,316.15	55% vencida 45% vencimiento lp mayor a 5 años
Bienes, muebles, inmuebles e intangibles				
D	1231	Terrenos	79,292,822.46	
D	1233	Edificios no habitacionales	1,194,699.84	
D	1234	Infraestructura	384,305.29	
D	1239	Otros bienes inmuebles	272,582.45	
D	1241	Mobiliario y equipo de administración	2,234,063.43	
D	1241-1	Muebles de oficina y estantería	567,627.00	
D	1241-2	Muebles, excepto de oficina y estantería	16,659.92	
D	1241-3	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	787,428.14	
D	1241-9	Otros mobiliarios y equipos de administración	862,348.37	
D	1242-3	Cámaras fotográficas y de video	377,209.66	
D	1244-1	Vehículos y equipo terrestre	3,692,724.00	
D	1251	Software	541,499.99	
D	1254	Licencias	10,000.00	
		Depreciación acumulada de bienes inmuebles	351,886.97	
A	1261-3	Depreciación acumulada de edificio	193,018.78	Depreciación línea recta 5%



A	1261-4	Depreciación acumulada de otros bienes inmuebles	101,222.40		
A	1262-001	Depreciación acumulada de infraestructura	57,645.79	Depreciación línea recta 5%	
		Depreciación acumulada de bienes muebles	3,005,637.73		
A	1263-1	Depreciación acumulada de mobiliario y equipo de administración	1,050,192.15	Depreciación línea recta 10%	
A	1263-1-001	Depreciación acumulada de mobiliario y equipo d	69,817.00		
A	1263-4-001	Depreciación acumulada de equipo de transporte	1,885,628.58	Depreciación línea recta 25%	
		Cuentas por pagar a corto plazo			
A	2111	Servicios personales por pagar a corto plazo			
A	2111-3	Remuneraciones adicionales y especiales por pagar	206,612.91	* Aguinaldo 10 días	Vencimiento no mayor a 3 meses
A	2111-4	Seguridad social y seguros por pagar a cp.	74,643.23	*seguridad social	Vencimiento no mayor a 3 meses
A	2113	Contratistas por obras públicas por pagar a corto	22,117.57		Vencimiento no mayor a 3 meses
A	2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo			
A	2117-001	Retenciones por obras	2,232,537.58		Vencimiento no mayor a 3 meses
A	2117-002	Isr retenciones por salarios	2,140,713.46		Vencimiento no mayor a 3 meses
A	2117-005	Imss y rcv obrero retenido	6,890.10		Vencimiento no mayor a 3 meses
A	2117-006	Amortización de créditos infonavit	45,733.12		Vencimiento no mayor a 3 meses
		Otras cuentas por pagar a corto plazo			
A	2119-1	Intereses de valor	7,594.03	Interés fondo fise a reintegrar a Tesorería de la Federación	Vencimiento no mayor a 3 meses
A	2191	Ingresos por clasificar			



A	2191-001-1	Depósitos no identificados	21,216.20		Vencimiento no mayor a 3 meses
		Otros pasivos circulantes			
A	2199-1	Comisión por cobranza efectiva	7,816.00		Vencimiento no mayor a 3 meses
		Otras provisiones a largo plazo			
A	2269-001	Depósitos no identificados	1,264,298.40	*reorganización contable saldo acumulado en conciliaciones ejercicios anteriores	Vencida

2) Notas al Estado de Actividades

Naturaleza Capitulo Nombre de la cuenta

Recaudado

Observaciones

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTION

A	4150	Productos corrientes	70,693.56	Rendimientos generados por manejo de cuenta (no incluye intereses de valor)
A	4173	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	11,167,895.27	Ingresos propios por los créditos de vivienda otorgados a los beneficiarios

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y OTRAS AYUDAS

A	4212	Participaciones y aportaciones	22,135,746.00	Recursos Federales para la ejecución de programas de vivienda
A	4221	Transferencias, asignaciones y otras ayudas	40,841,282.00	Recursos Estatal para la ejecución de programas de vivienda



2.- GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

D	1000	Servicios Personales	11,434,838.65	Corresponde el 64% del total a Remuneraciones adicionales y especiales
D	2000	Materiales y Suministros	1,910,845.31	Corresponde el 58% del importe total a Combustibles y lubricantes
				30% del total corresponde a la partida de servicios de instalación, reparación y mantenimiento.
D	3000	Servicios Generales	4,169,948.86	31% del total corresponde a la partida de servicio de traslado y viáticos

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

D	4000	Ayudas Sociales	20,065,407.98	100% Corresponde a Ayudas Sociales, por la ejecución de programas de Vivienda sin fines de lucro
---	------	-----------------	---------------	--

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

D	5500	Estimaciones, depreciaciones, deterioros	561,260.05	
D	5900	Otros gastos	7,121,600.97	Erogaciones correspondientes a gastos del ejercicio inmediato anterior.

3) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Publica



Naturaleza	Cuenta	Nombre de la cuenta	Variación	Observaciones
A	3220	Resultado de Ejercicios Anteriores	-10,836.03	
A	3220-2015	Ejercicio 2015	26,815.03	Gastos registrados con doble devengo corrección en el ejercicio que se informa
A	3220-2015	Ejercicio 2015	37,651.06	Reintegro de recursos no aplicados recaudados en 2015

4) Notas al Estado de flujo de efectivo

1. Efectivo y equivalentes

	2016	2015
Efectivo en Bancos –Tesorería	0.41	0.41
Efectivo en Bancos- Dependencias	24,015,037.75	7,869,305.69
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	24,015,038.16	7,869,306.10

2. Adquisiciones Activo fijo

Muebles de oficina y estantería(G.Capita	\$196,644.88	Adquirido con recursos propios
Muebles, excepto de oficina y estantería	16,659.92	Adquirido con recursos propios



Equipo de cómputo y de tecnología de la información	139,929.60	Adquirido con recursos propios
Otros mobiliarios y equipos de administración	365,353.40	Adquirido con recursos propios
		Del total erogado corresponde a equipo adquirido con Recurso Federal \$165,926.40 , el resto se adquirió con recursos propios
Cámaras fotográficas y video	258,874.56	
Vehículos y equipo terrestre	2,051,076.00	Adquirido con recursos propios
	<u>3,028,538.36</u>	

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

SC M3340

INSTITUTO DE VIVIENDA DE BAJA CALIFORNIA SUR Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondientes del 1°/Ene al 31/dic/2016 (Cifras en pesos y centavos)		
1. Ingresos Presupuestarios		74,215,616.83
2. Más ingresos contables no presupuestarios		1,832.33
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	1,832.33	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		74,217,449.16

[Firma manuscrita]



SCM3350

INSTITUTO DE VIVIENDA DE BAJA CALIFORNIA SUR Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondientes del 1º Ene al 31/dic/2016 (Cifras en pesos y centavos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		47,741,238.49
2. Menos egresos presupuestarios no contables		10,177,395.54
Mobiliario y equipo de administración	718,587.80	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	231,331.52	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	2,051,976.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	10,000.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	7,165,500.22	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		7,682,861.02
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	561,260.05	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	7,121,600.97	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		45,246,703.97

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

Autorizo

Reviso

Elabora

C. Rosalva Cuadras López
Directora General

C. Jorge Eduardo Meza Martínez
Director de Administración y Finanzas

C. María del Rosario Ojantes Sánchez
Jefe del Departamento de Contabilidad