

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES**

**1.- EFECTIVOS Y EQUIVALENTES.-** Al corte del 31 de Marzo de 2019 el efectivo disponible en las cuentas de bancos del IMUVI asciende a la cantidad de \$1,351,379

**2.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR- N/A**

3.-Al corte del 31 de Marzo de 2019 se cuenta con un saldo de \$4,737,962

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)**

**4.-Inventarios.-** N/A, No se transforma ninguna materia prima.

**5.-**La cuenta de Almacén presenta un saldo al corte del 31 de Marzo de 2019 de \$136,098

**Inversiones Financieras**

**6.- INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.-** Se tiene un saldo al corte del 31 de Diciembre de 2018 por la cantidad de \$7,770,230 del derecho de recibir una inversión por fideicomiso del Grupo Constructor Gori y Asociados, S.A. de C.V.

**7.-INVERSIONES FINANCIERAS.-** N/A, No se tiene inversiones financieras.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.-**

**8.-** en lo referente a bienes muebles del IMUVI, estos bienes muebles reflejan un saldo al corte del 31 de Marzo de 2019 por la cantidad de \$1,694,251

**9.- ACTIVOS INTANGIBLES Y DIFERIDOS.-** No se les aplico amortización

## ESTIMACIONES Y DETERIOROS

10.- **ESTIMACIONES Y DETERIOROS N/A.** No somos una empresa que se dedique a construcciones.

## OTROS ACTIVOS

11.- **OTROS ACTIVOS N/A.** No se cuenta con otros activos que se puedan vender o enajenar.

## PASIVO

1.- **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.-** Cuenta con un saldo al corte del 31 de Marzo de 2019 de \$1,441,501

2.- **OTROS PASIVOS CIRCULANTES.-** Cuenta con un saldo al corte del 31 de Marzo de 2019 de \$0.0 por concepto de reembolso de gastos de la Gerencia.

3.- **RECURSOS LOCALIZADOS EN FONDO DE BIENES DE TERCEROS.-** Cuenta con un saldo al corte del 31 de Marzo de 2019 de \$302,794 por concepto de ahorro de beneficiarios que se les otorga crédito

4.- **PASIVOS DIFERIDOS N/A.** No se cuenta con este tipo de pasivo.

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTION

1.- **INGRESOS POR PARTICIPACION.-** Cuenta con un saldo al 31 de Marzo de 2019 de \$913,000

2.- **OTROS INGRESOS.-** Cuenta con un saldo al corte del 31 de Marzo de 2019 de \$23,239

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1.- **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.-** Cuenta con un saldo al corte del día 31 de Marzo de 2019 de \$719,054; de los cuales \$564,743 corresponden al concepto de



**CARMEN**  
2018-2021  
GOBIERNO DE OPORTUNIDADES

**INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE CARMEN.**  
**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CARMEN**  
**ADMINISTRACION 2018 -2021**



servicios personales, \$41,350 por materiales & suministros y \$112,961 por servicios generales.

1.- **PATRIMONIO CONTRIBUIDO** N/A. No es una entidad constituida con fines de lucro.

2.- **PATRIMONIO GENERADO** N/A. No es una entidad constituida con fines de lucro.

### **NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

#### **EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

1.- **ANALISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL.**- Durante el periodo que se informa el IMUVI recibió ingresos por participación de \$913,000, inicio con un saldo inicial en la cuenta de efectivo y equivalentes por la cantidad de \$592,855; y la aplicación de los egresos de \$719,054 y aplicación de actividades de inversión por \$1,099 reflejan un saldo al final del ejercicio de \$1,351,379

2.- **ADQUISICIONES DE BIENES MEDIANTE SUBSIDIOS** N/A. No se adquieren bienes mediante subsidios.

3. **CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO** N/A. Los ingresos tienen su origen en participaciones municipales.

4. **CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES.**  
Este formato se anexo en los reportes de los estados financieros.

b) NOTAS DE MEMORIA

VALORES.- N/A. No se tienen bonos o acciones en venta.

EMISION DE OBLIGACIONES.-N/A. No se emiten acciones ni bonos de venta.

AVALES Y GARANTIAS.- N/A. Durante el periodo se informa que el IMUVI recibió depósitos en garantía por \$0.00

CONTRATOS POR INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES. N/A

BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO.

DESCRIPCIÓN	CÓDIGO DE CONTROL DE INVENTARIO	COMODATARIO
AIRE ACONDICIONADO Y CONDENSADORA MARCA TRANE CAPACIDAD: 24000 BTU	CBM-5111-0071-IMUVI-GG	ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
VEHÍCULO JETTA BLANCO MARCA: VOLKSWAGEN MODELO: 2014 SERIE DEL MOTOR: CBP575129 NO. DE SERIE: 3VW1M1AJ7EM273590 PLACAS DHX6357	CBM-5411-0001-IMUVI-GG	COMUNICACIÓN SOCIAL

PRESUPUESTARIAS

CUENTA DE LA LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS RECAUDADO \$913,000  
LEY DE INGRESOS DEVENGADO \$913,000  
LEY DE INGRESOS PAGADOS \$913,000

CUENTA DE LA LEY DE EGRESOS

LEY DE EGRESOS APROBADO \$7, 202,919  
LEY DE EGRESOS DEVENGADO \$ 913,000  
LEY DE EGRESOS PAGADO \$ 913,000  
LEY DE EGRESOS POR EJECUTAR \$ 6, 289,919

### c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

#### INTRODUCCION.-

I.- La elaboración y la presentación de los estados financieros es responsabilidad de la Administración del Instituto Municipal de Vivienda de Carmen y la Información contenida en los mismos, así como el establecimiento y mantenimiento de las políticas y procedimientos internos.

#### PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

II.- Es política del Instituto Municipal de Vivienda de Carmen, preparar la información financiera atendiendo a lo dispuesto por la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche y los demás disposiciones normativas Federales, Estatales y Locales aplicables y vigentes, así de igual forma los ingresos se reconocen cuando se cobran y los gastos cuando se devengan.

#### 3.- AUTORIZACION E HISTORIA

- a) Fecha de creación del Ente, El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen se creó el 5 de septiembre del 2005 en la administración del Ing. Jorge Rosiñol Abreu.
- b) Principales cambios en la estructura.- No se han realizado cambios

#### ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

- a) Objeto Social.- Promocionar y fomentar la vivienda digna de las familias de escasos recursos.
- b) Principal Actividad.- otorgamiento de créditos a bajo interés
- c) Ejercicio Fiscal 2018
- d) Régimen Jurídico.- Organismo Público descentralizado de la administración pública municipal, con personalidad jurídica y patrimonios propio. Artículo 5° del Reglamento del Instituto.
- e) Consideraciones Fiscales del Ente. Las aplicables a una entidad sin fines de lucro



**CARMEN**  
2018-2021  
GOBIERNO DE OPORTUNIDADES

**INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE CARMEN.**  
H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE CARMEN  
ADMINISTRACION 2018 -2021



f) Estructura organizacional básica:

- Consejo Directivo
- Asistente Ejecutivo
- Gerencia General
- Asesoría Jurídica
- Departamento Técnico
- Departamento de Administración y Finanzas
- Departamento de Promoción y Gestión de Crédito
- Encargado de Supervisión y Proyectos
- Encargado de Recursos Humanos y Materiales
- Encargado de Crédito y Cobranza
- Encargado de Organización y Promoción Social

g) **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario:** El Instituto Municipal de Vivienda de Carmen es Fideicomitente del Grupo Constructor Gori y Asociados, S.A. de CV

**Bases de Preparación de los Estados Financieros**

**Políticas de Contabilidad Significativas**

Toda la información financiera se encuentra regulada en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como el Manual de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera y sus criterios, así como todas las normas y lineamientos emitidos por el CONAC.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

Reporte Analítico del Activo:

Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Reporte de la Recaudación:

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Calificaciones otorgadas:

Proceso de Mejora:

Información por Segmentos

Eventos Posteriores al Cierre

Partes Relacionadas

Responsabilidad sobre la prestación razonable de la información contable.- se encuentra al final de cada uno de los estados financieros contables



**Ing. Beatriz Adriana Morales Roura**  
**Gerente General**

