

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad: Anual

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

Corte: 1

NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
<a href="#">ESF-01</a>	<a href="#">FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</a>
<a href="#">ESF-02</a>	<a href="#">CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</a>
<a href="#">ESF-03</a>	<a href="#">CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</a>
<a href="#">ESF-04</a>	<a href="#">BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS</a>
<a href="#">ESF-05</a>	<a href="#">INVENTARIO Y ALMACENES</a>
<a href="#">ESF-06</a>	<a href="#">FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</a>
<a href="#">ESF-07</a>	<a href="#">PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</a>
<a href="#">ESF-08</a>	<a href="#">BIENES MUEBLES E INMUEBLES</a>
<a href="#">ESF-09</a>	<a href="#">INTANGIBLES Y DIFERIDOS</a>
<a href="#">ESF-10</a>	<a href="#">ESTIMACIONES Y DETERIOROS</a>
<a href="#">ESF-11</a>	<a href="#">OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</a>
<a href="#">ESF-12</a>	<a href="#">CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</a>
<a href="#">ESF-13</a>	<a href="#">FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</a>
<a href="#">ESF-14</a>	<a href="#">OTROS PASIVOS CIRCULANTES</a>
<a href="#">EA-01</a>	<a href="#">INGRESOS</a>
<a href="#">EA-02</a>	<a href="#">OTROS INGRESOS</a>
<a href="#">EA-03</a>	<a href="#">GASTOS</a>
<a href="#">VHP-01</a>	<a href="#">PATRIMONIO CONTRIBUIDO</a>
<a href="#">VHP-02</a>	<a href="#">PATRIMONIO GENERADO</a>
<a href="#">EFE-01</a>	<a href="#">FLUJO DE EFECTIVO</a>
<a href="#">EFE-02</a>	<a href="#">ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</a>
<a href="#">EFE-03</a>	<a href="#">CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</a>
<a href="#">Conciliacion_Ig</a>	<a href="#">CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</a>
<a href="#">Conciliacion_Eg</a>	<a href="#">CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</a>
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
<b>Memoria</b>	<a href="#">CONTABLES</a>
	<a href="#">PRESUPUESTALES</a>



## Notas

## EA-01 INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	2,018,414.10	NADA QUE MANIFESTAR
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para el Seguro Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4142	Derechos a los Hidrocarburos	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos de Tipo Corriente	637,491.78	NADA QUE MANIFESTAR
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	0.00	
4152	Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados	0.00	
4153	Accesorios de Productos	0.00	
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	637,491.78	NADA QUE MANIFESTAR
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	0.00	
4167	Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,380,922.32	NADA QUE MANIFESTAR
4171	Ingresos por Venta de Mercancías	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	1,380,922.32	NADA QUE MANIFESTAR
4174	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0.00	
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0.00	
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0.00	
4192	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0.00	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,900,000.00	APOYO PARA CUBRIR GOTOS OPERATIVOS
4210	Participaciones y Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,900,000.00	APOYO PARA CUBRIR GOTOS OPERATIVOS
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	1,900,000.00	APOYO PARA CUBRIR GOTOS OPERATIVOS
4222	Transferencias del Sector Público	0.00	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4224	Ayudas Sociales	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4226	Transferencias del Exterior	0.00	

## EA-02 OTROS INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4310	Ingresos Financieros	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4341	Disminución del Exceso en Provisiones	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	NO APLICA	NO APLICA
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	NO APLICA	NO APLICA

## EA-03 GASTOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,754,544.40	100%	

5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,303,959.89	92%
5110	Servicios Personales	2,655,544.01	46%
			LOS SUELDOS DEL PERSONAL BASE REPRESENTAN UNO DE LOS MAYORES GASTO OPERATIVO DEL ENTE
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,275,960.30	40%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	285,875.16	5%
5114	Seguridad Social	0.00	0%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	93,708.55	2%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%
5120	Materiales y Suministros	252,557.92	4%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	44,439.13	1%
5122	Alimentos y Utensilios	6,436.52	0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	109,431.25	2%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	78,004.72	1%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	11,497.60	0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,748.70	0%
5130	Servicios Generales	2,395,857.96	42%
5131	Servicios Básicos	33,007.10	1%
5132	Servicios de Arrendamiento	47,796.06	1%
			EROGACION REPRESENTATIVA MAYOR POR PAGOS A PRESTADORES DE SERVICIOS PROFESIONALES
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,903,195.87	33%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	83,603.17	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	192,733.68	3%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,308.40	0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	1,508.00	0%
5138	Servicios Oficiales	58,214.43	1%
5139	Otros Servicios Generales	73,491.25	1%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%
5231	Subsidios	0.00	0%
5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	Ayudas Sociales	0.00	0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%
5242	Becas	0.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5280	Donativos	0.00	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5310	Participaciones	0.00	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	Convenios	0.00	0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	184,942.03	3%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortizaciones	184,942.03	3%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	60,131.41	1%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	85,862.63	1%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	1,142.72	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	37,805.27	1%

5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	265,642.48	5%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	265,642.48	5%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	265,642.48	5%

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Anual

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		0.00	
3120	Donaciones de Capital		26,747,887.35	DONACION DE CAPITAL MUNICIPAL
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		-1,836,130.30 MUNICIPAL
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		6,639,736.19 MUNICIPAL
3230	Revalúos		39,656,038.10 MUNICIPAL
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles		39,656,038.10 MUNICIPAL
3232	Revalúo de Bienes Muebles		0.00
3233	Revalúo de Bienes Intangibles		0.00
3239	Otros Revalúos		0.00
3240	Reservas		0.00
3241	Reservas de Patrimonio		0.00
3242	Reservas Territoriales		0.00
3243	Reservas por Contingencias		0.00
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		3,153,292.22 MUNICIPAL
3251	Cambios en Políticas Contables		0.00
3252	Cambios por Errores Contables		3,153,292.22 MUNICIPAL

## Notas

## EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	0.00	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	4,328,722.76	6,572,750.63
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	4,328,722.76	6,572,750.63

## EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	195,892.48		0
1231	Terrenos	-69,750.00		0
1232	Viviendas	0.00		0
1233	Edificios no Habitacionales	0.00		0
1234	Infraestructura	0.00		0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00		0
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	265,642.48		0
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		0
1240	Bienes Muebles	-37,805.27		0
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	-37,805.27		0
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00		0
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		0
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00		0
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		0
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00		0
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		0
1248	Activos Biológicos	0.00		0
1250	Activos Intangibles	0.00		0
1251	Software	0.00		0
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		0
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		0
1254	Licencias	0.00		0
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		0

265,642.48

## EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	184,942.03	268,258.83
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	184,942.03	268,258.83
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	60,131.41	60,131.41
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	85,862.63	203,017.19
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	1,142.72	1,465.83
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	37,805.27	3,644.40
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	265,642.48	19,500.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	265,642.48	19,500.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	265,642.48	19,500.00

**INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.**

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

**Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018**

**(Cifras en pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>8,970,954.96</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
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	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>5,052,540.86</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	5,052,540.86	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>3,918,414.10</b>



**INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE, GTO.**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>7,369,602.37</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>1,800,000.00</b>
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
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)	0.00	
Otros egresos presupuestales no contables	1,800,000.00	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>184,942.03</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	184,942.03	
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	0.00	
Otros gastos contables no presupuestales	0.00	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>5,754,544.40</b>

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	NO APLICA		

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

DEMANDA LABORAL INTERPUESTA POR OSVALDO ENRIQUE CAMPOS ESPINOLA, **CONCLUIDA.**

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares

Bienes concesionados o en comodato

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

**Nota:** Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0	0	NO APLICA			
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0	0	NO APLICA			
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	0	0	NO APLICA			
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0	0	NO APLICA			
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0	0	NO APLICA			
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	0	NO APLICA			
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0	0	NO APLICA			
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	0	0	NO APLICA			
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	0	0	NO APLICA			
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	0	0	NO APLICA			
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0	0	NO APLICA			
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0	0	NO APLICA			
...	...						
	<b>TOTAL</b>						

**Nota:** Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.