



Instituto Municipal de Vivienda de San Miguel de Allende, Gto.

Ejercicio 2023

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Corte 2

(Cifras en Pesos)

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES, MUÉBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTIÓN
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS,...
ACT-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADO. BIENES, MUÉBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliación Lq	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación Eq	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	CONTABLES
	PRESUPUESTARIAS

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

Responsable de Contabilidad  
C. P. Alfonso Garcia Gonzalez

Encargado Coordinador Area  
Contable y Administrativa  
LAE Martha Elisa Puerto Cervantes

Director General  
Arq. José Emilio Lara Sandoval

Camino Antiguo a Queretaro No. 2 Fraccionamiento El Deportivo, C.P. 37700, Tel (415) 120-54-58, San Miguel de Allende, Gto  
imuvi\_admin@live.com.mx



Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo. Rows include Inversiones Temporales (Hasta 3 meses), Fondos con Afectación Específica, Inversiones Financieras de Corto Plazo, Inversiones a Largo Plazo.

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RESERVAR

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, 2022, 2021, 2020, 2019, Facilidad de Cobro. Rows include Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Ingresos por Recopetar a Corto Plazo.

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RESERVAR CORTO PLAZO

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, A 90 Días, A 180 Días, A 365 Días, + 365 Días, Característica. Rows include Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo, Préstamos Otorgados a Corto Plazo, etc.

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIORS (INVENTARIOS)

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Sistema de Costeo, Método de Valuación, Conveniencia de la Aplicación, Impacto de Información Financiera. Rows include Inventarios, Inventario de Mercancías para Venta, Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración, etc.

ESF-06 ALMACENES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Método, Conveniencia de Aplicación, Impacto a la Información Financiera por cambios en el método. Rows include Almacenes, Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Tipo, Característica. Row: Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto. Row: Participaciones y Aportaciones de Capital.

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Dep. Gasto, Dep. Amortizada, Método, Tasa Aplicada, Criterios. Rows include Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, Terrenos, Viviendas, Edificios no Habitacionales, etc.

ESF-08 INTANGIBLES Y OBREROS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Amort. Gasto, Amort. Acum., Método, Tasa Aplicada, Criterios. Rows include Activos Intangibles, Software, Patentes, Marcas y Derechos, Concesiones y Franquicias, etc.

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Método. Rows include Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes, Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, etc.

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Característica. Rows include Otros Activos Circulantes, Valores en Garantía, Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos), etc.

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Característica. Rows include Otros Activos no Circulantes, Bienes en Concesión, Bienes en Arrendamiento Financiero, Bienes en Comodato.

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, A 90 Días, A 180 Días, A 365 Días, Mas 365 Días, Facilidad de Pago. Rows include Cuentas por Pagar a Corto Plazo, Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, etc.

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Monto, Naturaleza, Característica. Rows include Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, Fondos en Garantía a Corto Plazo, Fondos en Administración a Corto Plazo, etc.

Handwritten signature and scribbles at the bottom of the page.

2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00

**ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2199	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2248	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

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

  
 Responsable de Contabilidad  
**C. P. Alfonso García González**

  
 Encargado Coordinador Area Contable  
 y Administrativa  
**LAE Martha Elisa Puerto Cervantes**

  
 Director General  
**Arq. José Emilio Lara Sandoval**



Notas

**ACT-01 INGRESOS DE GESTION**

Cuentas	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	590,283.16	
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	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	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 la Seguridad 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	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	470,647.30	
4151	Productos	470,647.30	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	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 no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	119,635.86	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	119,635.86	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00	

**ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	3,302,049.23	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	3,302,049.23	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	3,302,049.23	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	

**ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		0.00	
4310	Ingresos Financieros		0.00	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros		0.00	
4319	Otros Ingresos Financieros		0.00	
4320	Incremento por Variación de Inventarios		0.00	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta		0.00	
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas		0.00	
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración		0.00	
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción		0.00	
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo		0.00	

0-9 = 1

4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0,00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0,00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0,00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0,00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0,00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0,00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0,00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0,00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0,00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0,00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0,00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0,00

**ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2,012,701.89	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,012,701.89	100%	
5110	<b>Servicios Personales</b>	1,459,800.24	73%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	925,103.67	46%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	119,608.10	6%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	77,436.99	4%	
5114	Seguridad Social	0.00	0%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	337,651.48	17%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	217,589.95	11%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	17,623.15	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	0.00	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	75,816.68	4%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	88,935.37	4%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	19,836.00	1%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	15,378.75	1%	
5130	Servicios Generales	335,311.70	17%	
5131	Servicios Básicos	9,877.00	0%	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	0%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	179,619.98	9%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	51,324.29	3%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	43,484.00	2%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	140.00	0%	
5138	Servicios Oficiales	3,583.64	0%	
5139	Otros Servicios Generales	47,272.79	2%	
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	<b>Transferencias Internas al Sector Público</b>	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	<b>Subsidios y Subvenciones</b>	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 Sinlestrós	0.00	0%	
5250	<b>Pensiones y Jubilaciones</b>	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	<b>Transferencias a la Seguridad Social</b>	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	<b>Transferencias al Exterior</b>	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%	

0 - 1 - 2

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	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
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	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
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%
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	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%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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



**Responsable de Contabilidad**  
C. P. Alfonso Garcia Gonzalez



**Encargado Coordinador Area Contable y Administrativa**  
LAE Martha Elisa Puerto Cervantes



**Director General**  
Arq. José Emilio Lara Sandoval



Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		0.00	
3120	Donaciones de Capital	23,873,095.74		
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)	1,879,630.50	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	7,864,435.95	
3230	Revalúos	39,656,038.10	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	39,656,038.10	
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	-1,386,074.95	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	-1,386,074.95	

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

Responsable de Contabilidad  
C. P. Alfonso Garcia Gonzalez

\_Encargado Coordinador Area  
Contable y Administrativa  
LAE Martha Elisa Puerto Cervantes

Director General  
Arq. José Emilio Lara Sandoval



## Notas

## EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	10,513,942.80	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	8,231,485.10
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	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>10,513,942.80</b>	<b>8,231,485.10</b>

## EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
1230	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	<b>Bienes Muebles</b>	<b>35,960.00</b>	<b>35,960.00</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	35,960.00	35,960.00
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	<b>Activos Intangibles</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	<b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>35,960.00</b>	<b>35,960.00</b>


## EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
3210	<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>1,879,630.50</b>	<b>0.00</b>
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	4,582.73	118,553.45
5100	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>118,553.45</b>
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	118,553.45
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	0.00	60,131.41
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	57,925.56
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	496.48
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
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
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
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
<b>2110</b>	<b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>	<b>4,562.73</b>	<b>0.00</b>
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	4,562.73	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3100</b>	<b>Ingresos (Patrimonio Capital)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Estatal	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1270</b>	<b>Activos Diferidos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESO Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
<b>1120</b>	<b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	<b>= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>1,884,193.23</b>	<b>118,553.45</b>

  
 Responsable de Contabilidad  
 C. P. Alfonso Garcia Gonzalez

  
 Encargado Coordinador Area Contable  
 y Administrativa  
 LAE Martha Elisa Puerto Cervantes

  
 Director General  
 Arq. José Emilio Lara Sandoval



Instituto Municipal de Vivienda de San Miguel de Allende, Gto.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>3,892,332</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>3,892,332</b>

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

Responsable de Contabilidad  
C. P. Alfonso Garcia Gonzalez

Encargado Coordinador Area Contable y  
Administrativa  
LAE Martha Elisa Puerto Cervantes

Director General  
Arq. José Emilio Lara Sandoval

Camino Antiguo a Queretaro No. 2 Fraccionamiento El Deportivo, C.P. 37700, Tel (415) 120-54-58, San Miguel de Allende, Gto  
imuvi\_admon@live.com.mx

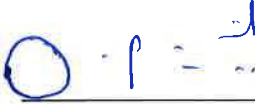


**Instituto Municipal de Vivienda de San Miguel de Allende, Gto.**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>2,048,662</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>35,960</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	35,960
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>2,012,702</b>

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

  
\_\_\_\_\_  
**Responsable de Contabilidad**  
**C. P. Alfonso García González**

  
\_\_\_\_\_  
**Encargado Coordinador Area**  
**Contable y Administrativa**  
**LAE Martha Elisa Puerto Cervantes**

  
\_\_\_\_\_  
**Director General**  
**Arq. José Emilio Lara Sandoval**

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES							
7100	Vales en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7130	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7140	Instrumentos de Crédito Puestos a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7160	Garantía de Crédito Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7200	Emisión para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7220	Autorizaciones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7240	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7260	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7300	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7310	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7350	Fianzas Otorgadas para Responder Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7360	Fianzas Otorgadas para Responder Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7410	Demanda Judicial en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7420	Demanda Judicial en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7510	Resolución de Demanda en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7520	Resolución de Demanda Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7600	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7610	Bienes Bajo Construcción en Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7630	Bienes Bajo Construcción en Concedido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS							
8100	Ley de Ingresos Estimada	17,655,150.70	0.00	-11,355,150.70	6,500,000.00			
8120	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	14,412,470.57	0.00	-26,609,877.58	-12,397,407.01			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	6,786,059.00	0.00	0.00	6,786,059.00			
8140	Ley de Ingresos Devengada	1,995,764.44	0.00	-1,990,364.77	-33,670.33			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	-374,648.28	0.00	-480,183.38	-855,031.66			
8200	Presupuesto de Egresos Aprobado	11,355,150.70	0.00	-17,655,150.70	-6,500,000.00			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	35,463,100.00	0.00	-15,365,595.24	19,937,804.32			
8240	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	6,931,654.50	0.00	-4,633,438.85	2,298,215.65			
8260	Presupuesto de Egresos Comprometido	15,059,230.87	0.00	-15,059,230.87	0.00			
8280	Presupuesto de Egresos Ejercido	4,731,852.72	0.00	-6,960,701.98	-2,178,336.26			
8290	Presupuesto de Egresos Pagado	4,178,625.02	0.00	-2,742,703.93	1,436,221.19			

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

  
Encargado Coordinador Area Contable y Administrativa  
LAE Martha Elisa Puerto Cervantes

  
Responsable de Contabilidad  
C. P. Alfonso García Gonzalez

  
Director General  
Arq. José Emilio Lara Sandoval

Camino Antigua a Querétaro No. 2 Fraccionamiento El Deportivo, C.P. 37700, Tel. (415) 120-54-53, San Miguel de Allende, Gto.  
imuv\_admin@imvc.com.mx