

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

Notas de Desglose y Memoria

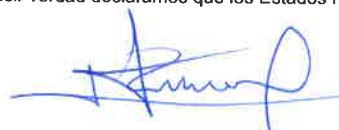
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Ejercicio 2025
Periodicidad Trimestral
Corte 4

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
	INFORMACION CONTABLE
ACT-01	<u>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</u>
ACT-02	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>
ESF-01	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>
ESF-02	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>
ESF-03	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>
ESF-04	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</u>
ESF-05	<u>ALMACENES</u>
ESF-06	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>
ESF-07	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>
ESF-08	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
ESF-09	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>
ESF-10	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
ESF-11	<u>OTROS ACTIVOS</u>
ESF-12	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>
ESF-13	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>
ESF-14	<u>PASIVOS DIFERIDOS</u>
ESF-15	<u>PROVISIONES</u>
ESF-16	<u>OTROS PASIVOS</u>
VHP-01	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
VHP-02	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
EFE-01	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</u>
EFE-02	<u>ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS</u>
EFE-03	<u>CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</u>
<u>Conciliación Ig</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
<u>Conciliación Eg</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	<u>CONTABLES</u>
	<u>PRESUPUESTARIAS</u>
	<u>INGRESOS</u>
	<u>EGRESOS</u>

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



COORDINADOR CONTABLE

C.P. JOSE ARTURO RODRIGUEZ HURTADO



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

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad:

Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Corte: 4

(Cifras en Pesos)

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	7,260,956	
4100	INGRESOS DE GESTION	167,718	
4110	Impuestos	0	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0	
4116	Impuestos Ecológicos	0	
4117	Accesorios de Impuestos	0	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
4119	Otros Impuestos	0	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0	
4130	Contribuciones de Mejoras	0	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0	
4132	Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
4140	Derechos	0	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dc	0	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0	
4144	Accesorios de Derechos	0	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
4149	Otros Derechos	0	
4150	Productos	0	
4151	Productos	0	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
4160	Aprovechamientos	0	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	
4162	Multas	0	
4163	Indemnizaciones	0	
4164	Reintegros	0	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0	
4166	Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0	
4169	Otros Aprovechamientos	0	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	167,718	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públ	0	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Produc	0	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	167,718	
4174	Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0	
4175	Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	
4176	Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	

4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes	0
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	6,313,136
4210	Participaciones	0
4211	Participaciones	0
4212	Aportaciones	0
4213	Convenios	0
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	6,313,136
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	6,313,136
4223	Subsidios y Subvenciones	0
4225	Pensiones y Jubilaciones	0
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el De	0
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	780,102
4310	Ingresos Financieros	0
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0
4319	Otros Ingresos Financieros	0
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elabor	0
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Sumi	0
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Sumi	0
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obs	0
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolesc	0
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	780,102
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0
4395	Resultado por Posición Monetaria	0
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	780,102

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,897,172	100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,897,172	100%
5110	Servicios Personales	2,918,819	49%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,128,704	36%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	144,506	2%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	207,511	4%
5114	Seguridad Social	0	0%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	438,099	7%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0%
5120	Materiales y Suministros	888,156	15%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	49,871	1%
5122	Alimentos y Utensilios	3,660	0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	370,678	6%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	268,240	5%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	185,388	3%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	4,599	0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	5,721	0%
5130	Servicios Generales	2,090,197	35%
5131	Servicios Básicos	40,095	1%
5132	Servicios de Arrendamiento	68,374	1%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,563,747	27%

5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	79,022	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	182,509	3%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	5,720	0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	23,431	0%
5138	Servicios Oficiales	61,753	1%
5139	Otros Servicios Generales	65,547	1%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	0	0%
5231	Subsidios	0	0%
5232	Subvenciones	0	0%
5240	Ayudas Sociales	0	0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	0	0%
5242	Becas	0	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0	0%
5251	Pensiones	0	0%
5252	Jubilaciones	0	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades	0	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0	0%
5280	Donativos	0	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0	0%
5285	Donativos Internacionales	0	0%
5290	Transferencias al Exterior	0	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internaciona	0	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0%
5310	Participaciones	0	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%
5320	Aportaciones	0	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%
5330	Convenios	0	0%
5331	Convenios de Reasignación	0	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0	0%
5440	Costo por Coberturas	0	0%
5441	Costo por Coberturas	0	0%
5450	Apoyos Financieros	0	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Naciona	0	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizacio	0	0%

5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0%
5520	Provisiones	0	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0%
5530	Disminución de Inventarios	0	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros par:	0	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0%
5590	Otros Gastos	0	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0	0%
5599	Otros Gastos Varios	0	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0	0%

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



COORDINADOR CONTABLE

C.P. JOSE ARTURO RODRIGUEZ HURTADO



DIRECTOR GENERAL

LIC. LUCRECIA HERNANDEZ CHAVERO

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

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Corte: 4

(Cifras en Pesos)

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1115	Fondos con Afectación Específica	0		
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0		

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2024	2023	2022	2021
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	330	330	330	0	0
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	0	0	0

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto	289,539	289,539	0	0	0
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	18,560	18,560	0	0	0
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	0	0	0

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de C	Método de Valua	Conveniencia de la	Impacto de Infor
1140	Inventarios	172,800				
1141	Inventario de Mercancías para Venta	172,800				
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0				
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para	0				
1145	Bienes en Tránsito	0				

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Impacto a la información financiera
1150	Almacenes	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0		

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	44,000,005		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto		
1211	Inversiones a Largo Plazo	0		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0		
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método de depre	Tasas determina
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	16,110,899	0	486,062		
1231	Terrenos	14,322,410				
1232	Viviendas	0	0	0		
1233	Edificios no Habitacionales	1,788,490	0	486,062		
1234	Infraestructura	0	0	0		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0	0		

1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0	0
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0	0
1240	Bienes Muebles	1,145,740	0	1,243,658
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	415,087	0	512,532
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,266	0	6,796
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	723,388	0	723,388
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	942
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0	0
1248	Activos Biológicos	0	0	0

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasc	Amort. Acum	Método aplicado Tasas Aplicada
1250	Activos Intangibles	11,427	0	11,087	
1251	Software	11,427	0	11,087	
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0	0	
1253	Concesiones y Franquicias	0	0	0	
1254	Licencias	0	0	0	
1259	Otros Activos Intangibles	0	0	0	
1270	Activos Diferidos	0			
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0			
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento	0			
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0			
1274	Anticipos a Largo Plazo	0			
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0			
1279	Otros Activos Diferidos	0			

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a		
1161	Recibir Efectivo o Equivalentes	0	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0	

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1191	Valores en Garantía	0	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos	0	
	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos,		
1193	Aseguramientos y Dación en Pago	0	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0	
1290	Otros Activos no Circulantes	0	
1291	Bienes en Concesión	0	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0	
1293	Bienes en Comodato	0	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	216,827	216,827	0	0	0
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	122,834	122,834	0	0	0
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	518	518	0	0	0
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública					
2116	por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	48,578	48,578	0	0	0
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	44,897	44,897	0	0	0
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar					
2122	a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
--------	---------------------	-------	------------	----------------

2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	50,000
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	50,000
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a	0
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a	0
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a	0
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a	0
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
				SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0		
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0		
2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0		
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0		

ESF-15 PROVISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
				SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2170	Provisiones a Corto Plazo	0		
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0		
2172	Provisión para contingencias a Corto Plazo	0		
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0		
2260	Provisiones a Largo Plazo	0		
2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0		
2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0		
2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0		
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0		

ESF-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
				SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	0		
2191	Ingresos por Clasificar	0		
2192	Recaudación por Participar	0		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0		

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

COORDINADOR CONTABLE

C.P. JOSE ARTURO RODRIGUEZ HURTADO



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

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Corte: 4

(Cifras en Pesos)

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	0		
3120	Donaciones de Capital	23,873,096		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,363,783	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	16,517,422	
3230	Revalúos	39,656,038	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	39,656,038	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0	
3239	Otros Revalúos	0	
3240	Reservas	0	
3241	Reservas de Patrimonio	0	
3242	Reservas Territoriales	0	
3243	Reservas por Contingencias	0	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,386,075	
3251	Cambios en Políticas Contables	0	
3252	Cambios por Errores Contables	-1,386,075	
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0	

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


COORDINADOR CONTABLE
C.P. JOSE ARTURO RODRIGUEZ HURTADO



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

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Corte: 4

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1111	Efectivo	0	0
1112	Bancos/Tesorería	15,178,290	12,421,542
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
1115	Fondos con Afectación Específica	0	0
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	15,178,290	12,421,542

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
1231	Terrenos	0	0
1232	Viviendas	0	0
1233	Edificios no Habitacionales	0	0
1234	Infraestructura	0	0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0
1240	Bienes Muebles	0	0
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
1248	Activos Biológicos	0	0
1250	Activos Intangibles	0	0
1251	Software	0	0
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0
1253	Concesiones y Franquicias	0	0
1254	Licencias	0	0
1259	Otros Activos Intangibles	0	0
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	0	0

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	1,363,783	952,881
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	518	112,343
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0	0
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0
5410	Intereses de la deuda pública	0	0
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0
5420	Comisiones de la deuda pública	0	0
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0
5430	Gastos de la deuda pública	0	0
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0
5440	Costo por coberturas	0	0
5441	Costo por coberturas	0	0
5450	Apoyos financieros	0	0

5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero	0	0
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	112,343
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortiza	0	112,343
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	60,131
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0	51,715
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	496
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0
5520	Provisiones	0	0
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0
5530	Disminución de Inventarios	0	0
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suminis	0	0
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5590	Otros Gastos	0	0
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0	0
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0
5599	Otros Gastos Varios	0	0
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0	0
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0	0
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	518	0
2111	Provisiones capítulo 1000	0	0
2112	Provisiones capítulo 2000	0	0
2112	Provisiones capítulo 3000	518	0
2115	Provisiones capítulo 4000	0	0
2114	Provisiones capítulo 8000	0	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (I	0	0
1270	Activos Diferidos	0	0
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	0
4310	Ingresos Financieros	0	0
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financi	0	0
4319	Otros Ingresos Financieros	0	0
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0	0
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso d	0	0
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Material	0	0
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales	0	0
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u C	0	0
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0	0
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0	0
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0	0
4395	Resultado por Posición Monetaria	0	0
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0	0
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0	0
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0	0

1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0	0
= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		1,364,301	1,065,224

Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



COORDINADOR CONTABLE
C.P. JOSE ARTURO RODRIGUEZ HURTADO



INSTITUTO
MUNICIPAL
IMUVI DE VIVIENDA
DIRECTOR GENERAL
LIC. LUCRECIA HERNANDEZ CHAVERO

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

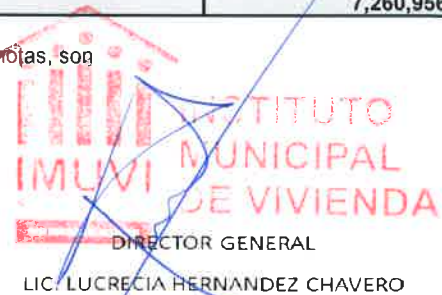
(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	7,260,956
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
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
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	7,260,956

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


COORDINADOR CONTABLE

C.P. JOSE ARTURO RODRIGUEZ HURTADO


DIRECTOR GENERAL
LIC. LUCRECIA HERNANDEZ CHAVERO

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

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	5,897,172
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
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
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
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 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	5,897,172

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


 COORDINADOR CONTABLE
 C.P. JOSE ARTURO RODRIGUEZ HURTADO


 DIRECTOR GENERAL
 LIC. LUCRECIA HERNÁNDEZ CHAVERO

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

Notas de Memoria

**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)**

Notas

**Ejercicio: 2025
Periodicidad: Trimestral
Corte: 4**

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES				
7110	Valores en Custodia	0	0	0	0
7120	Custodia de Valores	0	0	0	0
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0	0	0	0
	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su				
7140	Garantía	0	0	0	0
	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de				
7150	Mercado	0	0	0	0
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0	0	0	0
	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda				
7210	Pública Interna	0	0	0	0
	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda				
7220	Pública Externa	0	0	0	0
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0
	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la				
7240	Deuda Pública Interna	0	0	0	0
	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la				
7250	Deuda Pública Externa	0	0	0	0
	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública				
7260	Interna y Externa	0	0	0	0
7310	Avales Autorizados	0	0	0	0
7320	Avales Firmados	0	0	0	0
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0	0	0	0
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0	0	0	0
	Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del				
7350	Gobierno	0	0	0	0
	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no				
7360	Fiscales	0	0	0	0
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0	0	0	0
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0	0	0	0
	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de				
7510	Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0
	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de				
7520	Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0

7610 Bienes Bajo Contrato en Concesión
7620 Contrato de Concesión por Bienes
7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato
7640 Contrato de Comodato por Bienes

0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	
2025	
8110	Ley de Ingresos Estimada
6,565,662	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar
-272,390	
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
967,684	
8140	Ley de Ingresos Devengada
0	
8150	Ley de Ingresos Recaudada
-7,260,956	

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	
2025	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado
-6,565,662	
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer
11,574,418	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
-12,297,957	
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido
1,392,028	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado
0	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido
518	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado
5,896,655	

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

COORDINADOR CONTABLE
C.P. JOSE ARTURO RODRIGUEZ HURTADO

DIRECTOR GENERAL
LIC. LUCRECIA HERNANDEZ CHAVERO
MUNICIPIO DE VIVIENDA