



INSTITUTO TAMAULIPECO DE VIVIENDA Y URBANISMO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2018
9

a) NOTAS DE DESGLOSE

i) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Esta cuenta presenta un saldo de \$99'641,621 el cual está integrado por las siguientes cuentas:

Efectivo

Presenta un saldo de \$7,477 el cual representa los recursos asignados al personal para cubrir gastos menores, así como dar cambio a los beneficiarios que se presentan a hacer sus pagos en las cajas receptoras de pagos.

Bancos/Tesorería

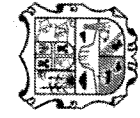
El saldo de \$19'852,046 representa el importe en efectivo en los bancos depositarios.

Inversiones Temporales

Monto disponible en cuentas de inversión. El monto por \$71'039,308 está invertido en mesa de dinero con vencimiento a la vista.

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

Esta cuenta presenta un saldo de \$8'742,790, que corresponde principalmente a depósito en garantía según contrato de promesa de compraventa (contrato preparatorio) celebrado con el INFONAVIT, para la compra de 498 viviendas ubicadas en el Estado de Tamaulipas, el precio total de la compraventa será la cantidad de \$43,373,935.00 (Cuarenta y Tres Millones Trescientos Setenta y Tres Mil Novecientos Treinta y Cinco Pesos 00/100 M.N.), importe que deberá ser pagado en su totalidad a



ITAVU

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

más tardar el día 14 de Diciembre de 2018. Pagándose el día 28 de mayo de 2018 fecha de la firma del contrato, un depósito en garantía por la cantidad de \$8,674,787.00 (Ocho Millones Seiscientos Setenta y Cuatro Mil Setecientos Ochenta y Siete Pesos 00/100 M.N.), el resto corresponde a depósito de la Comisión Federal de Electricidad.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Esta cuenta presenta un saldo de \$550'584,942, el cual se integra como sigue:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

El importe por \$508'923,088 corresponde al saldo por cobrar por la venta de lotes con servicios al público en general, a desarrolladores de vivienda, por la venta de viviendas, así como saldo por recuperar de los créditos fonhapo y mejoramiento de vivienda. El monto registrado en esta cuenta corresponde al capital, no incluye financiamiento. Esta partida se integra de la siguiente manera:

	Saldo al 30 de Junio 2018	Saldo al 31 Dic. 2017	Variación
1) Lotes	279,142,137	289,801,764.48	- 10,659,627.48
2) Lotes Desarrolladores	90,767,241	95,815,503.01	- 5,048,262.01
3) Vivienda	65,039,849	67,188,501.69	- 2,148,652.69
4) Créditos FONHAPO	20,095,515	20,226,010.18	- 130,495.18
5) Mejoramiento de Vivienda	53,850,346	54,048,941.43	- 198,595.43
6) Subsidios y Subvenciones	28,000	12,500.00	15,500.00
Total Cuentas por Cobrar	508,923,088	527,093,220.79	- 18,170,132.79



ITAVU

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

- 1) Lotes: El saldo por \$279'142,137 representa el 55% del total de la cuenta, y corresponde a la asignación de lotes en los diferentes municipios del Estado.
- 2) Lotes desarrolladores: El saldo por \$90'767,241 representa el 18% del total de la cuenta y se origina por la venta de lotes a los desarrolladores de vivienda.
- 3) Viviendas: El saldo de \$65'039,849 representa el 13% del total de la cuenta, el cual corresponde a asignaciones de viviendas en los Municipios de Victoria, Reynosa, Matamoros, Mante, Altamira, Hidalgo.
- 4) Créditos Fonhapo: El saldo de \$20'095,515 representa el 4% del total de la cuenta, que corresponden a créditos hipotecarios otorgados durante el ejercicio 2007 y 2003, así como a créditos a la palabra otorgados en los años 1990 a 1995.
- 5) Mejoramiento de vivienda: el saldo de esta por \$53'850,346 representa el 11% del total de la cuenta el cual corresponde principalmente a créditos de materiales, los cuales son de difícil recuperación ya que se otorgaron sin garantía alguna.
- 6) Subsidios y Subvenciones: El saldo de \$28,000 representa los adeudos que tiene la Secretaría de Finanzas con el Instituto, por cobranza de las viviendas ubicadas en el Municipio de Hidalgo, Tamaulipas; mismo que se realiza en la Oficina Fiscal de dicho municipio.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

El importe de \$41'194,531 corresponde principalmente a los anticipos entregados a mandantes (99.98%), el resto a viáticos pendientes de comprobar.

Otros Derechos a Recibir Efectivo

El importe por \$467,323 representa la cobranza del último día hábil del mes de junio. El depósito se realiza el siguiente día hábil.

Derechos a recibir bienes o servicios

Esta cuenta presenta un saldo por \$1'729,721, el cual se integra como sigue:

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo.

Esta cuenta presenta un saldo de \$432,305



ITAVU

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

Nombre	Concepto	Importe
Jarachina del Sur S.A. de C.V.	Aportación parcial	133,937
Nueva AltaVista, S.A. de C.V.	Aportación parcial	298,118
Telefonos de México	Pago realizado de más	250
	Total	432,305

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo.

Esta cuenta presenta un saldo de \$17,093 el cual corresponde al anticipo de Gabriel Soberón Palacios.

Anticipo a Contratistas por Obras Públicas

Esta cuenta presenta un saldo de \$1'279,723 y su saldo representa principalmente los anticipos otorgados por contratos de obra.

Nombre	Concepto	Importe
Arjo Construcciones S.A. de C.V.	Anticipo contrato construcción pisos	49,498
Constructora Hernández Caballero Construcciones Industriales del Puerto, S.A.	Anticipo contrato construcción pisos	28,638
Construcciones y Maquinaria de Victoria	Anticipo a cuenta de factura	75,492
Luis Alfonso Aguilar Medrano	Anticipo introducción de línea de agua	169,441
	Anticipo contrato construcción pisos	114,496



ITAVU

INSTITUTO TAMAUULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

Proyectos 71, S. de R.L.	Anticipo contrato construcción pisos	111,177
Proyectos e Instalaciones Eléctricas	Anticipo instalación eléctrica	707,704
Soluciones Inteligentes de Construcción	Anticipo contrato construcción pisos	18,742
Comisión Federal de Electricidad	Anticipo	4,535
	Total	1,279,723

Almacén

Almacén de Materiales y Suministros.

Es el valor de material que se encuentra depositado en el almacén propiedad del Organismo y corresponde a material eléctrico con valor de \$80,721 y material hidráulico \$189,988, los que están registrados a valor histórico. Este material se compró para utilizarse en una obra que finalmente no se llevó a cabo.

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Títulos y Valores a Largo Plazo

Valor de las acciones propiedad del Organismo, que nos dan derecho o participaciones en alguna empresa. Las cuales son Canal Intracostero Tamaulipas \$87,500, Servicios Aeroportuarios de Tamaulipas \$500 y Puerto Aéreo de Soto la Marina \$10,000

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso

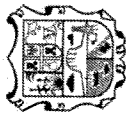
Esta cuenta presenta un saldo de \$1,287'907,880 el cual está integrado por las siguientes cuentas:



Terrenos	
Oficinas Centrales	2,545,406
Inventario de Lotes Disponibles	
Matamoros	343,469,712
Reynosa	116,368,099
Victoria	154,285,905
Altamira	85,223,574
Llera	197,424
Gómez Farías	560,088
González	14,797,911
Valle Hermoso	262,073
Soto La Marina	58,462
Abasolo	149,835
Río Bravo	13,598,829
Mante	30,926,571
Miguel Alemán	11,691,984
Madero	508,279
Xicoténcati	6,874,282
Nuevo Laredo	40,064,242
Aldama	3,603,948
San Fernando	3,922,751
Camargo	9,581,805
Mier	3,197,586
Jiménez	707,373
Hidalgo	1,535,787
Inventario de Reservas Lotes en Proceso de Urbanización	
Matamoros	4,999,169



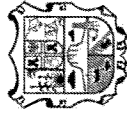
Victoria	22,694,759
Valle Hermoso	10,958,202
Altamira	32,422,453
Madero	942,604
Llera	12,204,422
Hidalgo	2,000,000
Inventario de Reservas en Breña	
Matamoros	22,784,392
Reynosa	80,899,409
Victoria	20,899,339
Nuevo Laredo	23,581,339
Aldama	5,361,813
Altamira	86,903,775
Díaz Ordaz	5,154,678
González	787,692
Río Bravo	8,100,117
Mante	24,133,639
San Fernando	60,000
Xicoténcatl	3,825,000
Acapulco	5,421,000
Soto La Marina	3,226,616
Padilla	113,400
Inventario de Reservas Para Regularización	
Matamoros	134,855
Reynosa	2,436,931
Victoria	5,649,698
González	517,761



Soto La Marina	236,422
Madero	22,118,876
Altamira	1,255,940
Río Bravo	235,154
Inventario de Reservas P/Donación	
Victoria	5,332,818
Inventario de Viviendas	
Matamoros	11,717,517
Reynosa	34,000
Victoria	1,008,665
Mante	530,597
Madero	1,318,873
Altamira	1,150,585
Edificios No Habitacionales	12,623,444
	1,287,907,880

Terreno Oficinas Centrales

El saldo por \$2,545,406 representa el valor del terreno de oficinas centrales propiedad del organismo. Este consta de 6,400 m2 y fue donado por el Gobierno del Estado de Tamaulipas, mediante decreto número LVIII-849 publicado en el Periódico Oficial del Estado el 29 de Septiembre de 2004. Este valor se determinó con un avalúo realizado en 1997.



ITAVU

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

Existen dos terrenos ubicados en el 27 Doblado en ciudad Victoria, uno de ellos se usa como almacén de mobiliario y equipo obsoleto, así como de archivo de documentación de años anteriores. Estos terrenos fueron donados por el Gobierno Federal cuando se extinguió INDECO y se creó el ITAVU, los cuales se encuentran en trámite de escrituración.

Edificios no habitacionales

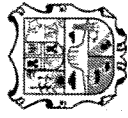
El saldo por \$12'623,444 representa el valor histórico del inmueble donde se encuentran las oficinas centrales, el cual presenta un depreciación de \$6'035,545 considerando 30 años de vida útil 3.3% de acuerdo a los parámetros publicados en el Diario Oficial el 15 de agosto de 2012.

Bienes muebles

Esta cuenta presenta un saldo por \$39'769,110 el cual se integra como sigue:

Concepto	Saldo Bienes Muebles	Depreciación Acumulada	Por depreciar	Porcentaje de depreciación
Mobiliario y equipo de administración	17,281,412	14,880,691	2,400,721	10
Equipo de Transporte	17,638,280	16,533,337	1,104,943	20
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,849,419	2,693,056	2,156,363	10
Total	39,769,111	34,107,084	5,662,027	

La depreciación se realizó considerando el costo de adquisición del activo a depreciar, aplicando el porcentaje de depreciación de los "parámetros de estimación de vida útil" aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable.



ITAVU

INSTITUTO TAMAUULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

Mobiliario y Equipo de Oficina

Esta cuenta presenta un saldo de \$17'281,412 y representa la inversión en mobiliario, equipo de cómputo, sonido y comunicación propiedad del Organismo.

Equipo de transporte

Esta cuenta presenta un saldo de \$17'638,280 el cual representa el valor del equipo de transporte propiedad del Organismo.

Maquinarias, otros equipos y herramientas

Esta cuenta presenta un saldo de \$4'849,419 el cual corresponde a instalaciones de centros de producción de autoempleo (bloqueras).

Activos Intangibles

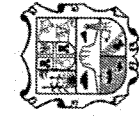
Esta cuenta presenta un saldo por \$835,772 que corresponde a licencias y software de los sistemas utilizados en este Organismo.

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Presenta un saldo de \$-40'142,628 el cual representa las depreciaciones de los activos del Organismo. La vida útil o porcentaje de depreciaciones, deterioro o amortización utilizado en activos es el siguiente:

Edificios no Habitacionales	30 años de vida útil	3.3%
Mobiliario y equipo de oficina	10 años de vida útil	10%
Equipo de cómputo	3 años de vida útil	33.33%
Equipo de transporte	5 años de vida útil	20%

Concepto	Depreciación Acumulada
Edificio no habitacionales	6,035,544
Mobiliario y equipo de administración	14,880,691
Equipo de Transporte	16,533,337
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,693,056
Total	40,142,628



Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Presenta un saldo de **\$564,128** el cual representa a gastos pendientes de pago está integrado de la siguiente manera.

Nombre	Concepto	Importe
Arias Mota Ricardo	Sueldo pendiente de pago	1,120
Benavidez González José Manuel	Sueldo pendiente de pago	63
Berlanga Viera Roberto	Diferencia en viático pendiente de pago	37
Coronado Rebullosa Norma Alejandra	Diferencia en cobranza	400
Garza Varela Rafael Faraón	Sueldo pendiente de pago	2,303
Cruz López Marina	Sueldo pendiente de pago	673
Cecil Gaspar Bermúdez Salas	Prima Vacacional y gratificación(Finiquito Laboral)	3,921
S.U.T.P.E.T	Fondo de Ahorro para el Retiro	511,175
Cecil Gaspar Bermúdez Salas	Indemnización(Finiquito Laboral)	44,437
	Total	564,128

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo que presenta esta cuenta por **\$2'142,408** se debe principalmente a pasivo por estimaciones de obras ejecutadas en el municipio de Altamira y Matamoros.

Nombre	Concepto	Importe
Auto Refaccionaria el 5 Carrera, S.A. de C.V.	Refacciones y Accesorios de Epo.de Transporte	2,737
Taller de Reparación Mobiliis, S.A. de C.V.	Mantenimiento y Reparación de Vehículo	16,615
Guillermo Martínez Portilla	Vestuario y Uniformes	1,305
Gerardo Rangel Martínez	Papelaría y Útiles de Escritorio	319
Comercial Papelera de Victoria, S.A. de C.V.	Papelaría y Útiles de Escritorio	2,049
Graciela González González	Arrendamiento de Edificio	18,709
Ferretería y Equipos Victoria, S.A. de C.V.	Conservación y Mtto. Inmueble	400



ITAVU
 INSTITUTO TAMAUULIPECO
 DE VIVIENDA Y URBANISMO

Serlubex, S.A. de C.V.	Reparación y Mtto. Vehículo	11252
Janely Maldonado López	Material de Limpieza	317
Maxi gráfica S.A. de C.V.	Material de Imprenta	298
Carlos Alejandro Mayorga Ibarra	Material de Imprenta	1894
Consejo Nacional de Organismos Estatales de Vivienda AC	Aportación mensual	14000
Konstrutodo de México, S.A. de C.V.	Const. 150 Fonhapo-Cruzada contra el Hambre Matam.	385,767
Edificadora Golfo Norte, S.A. de C.V.	Construcción de plataformas para jardines c-286-10	1,686,746
	Total	2,142,408

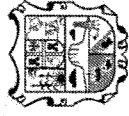
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta presenta un saldo de **\$680,230** que se debe principalmente al pasivo de los asentamientos denominados Las Higuerillas ubicado en el Municipio de Matamoros, publicado en el Periódico Oficial número 16 del 7 de febrero de 2013 \$346,497 y \$192,292 2-56-38.971 Has de asentamiento denominado Granja Evita en el Municipio de Victoria publicado en Periódico Oficial N° 11 tomo CXXXVIII de fecha 23 de febrero de 2013. Los cuales fueron expropiados y se desconoce el propietario.

Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo

El saldo que presenta esta cuenta por **\$4'528,645** se debe principalmente a pasivo de facturas pendientes de pago correspondiente al Programa Paquetes de Materiales Tiempo de Mejorar tu Casa 2017.

Nombre	Concepto	Importe
Block Victoria, S.A. de C.V.	Paquetes de Materiales	476,999
Ferrey, S.A. de C.V.	Paquetes de Materiales	1,770,000
Ferretería Industrial Laredo S.A. de C.V.	Paquetes de Materiales	536,999
Julio Cesar Contreras Hernández	Paquetes de Materiales	884,997



ITAVU

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

Guillermo Osorio García
Juan Diego de la Garza Gutiérrez
Caja Popular Las Huastecas S.C.deA.P.deR.L.de C.
Raúl Eduardo González Garza

Paquetes de Materiales 417,000
Paquetes de Materiales 396,000
Gastos Administrativos 30,000
Ant. Contrato Prest. de Servicios 16,650
Total 4,528,645

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta presenta un saldo por **2'047,861**, el cual corresponde al pasivo por intereses de la mensualidad del mes de junio, dicho pago vence el 2 de julio de 2018.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta presenta un saldo por **10'468,365**, el cual se debe principalmente a las retenciones efectuadas a los trabajadores de este Organismo por concepto de fondo de ahorro e ISR de sueldos.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

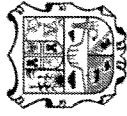
Presenta un saldo de **\$98,662** correspondiente a cancelación administrativa de lotes en el municipio de Victoria a beneficiarios morosos.

Documentos por Pagar a Corto Plazo

Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo

Presenta un saldo de **\$5788,145** integrado por lo siguiente:

Nombre	Concepto	Importe
Personal ITAVU	Adeudos personal	171
Subsidios Federales por aplicar	Subsidio a beneficiarios de lotes pendientes de aplicar.	3,891,776
Vivienda	Descuentos de nómina de las dependencias (lotes, vivienda, créditos fonhapo) pendientes de aplicar	1,621,152
Subsidios Municipales	Anticipos de beneficiarios para programas de Mejoramiento de Vivienda.	42,152



ITAVU

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

Derechos por pagar a la Secretaría de Finanzas por servicios que se prestan en ITAVU

Secretaría de Finanzas

232,894

Total

5,788,145

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna

Presenta un saldo de \$20'284,369 que corresponde al importe de las mensualidades por pagar correspondientes a los meses de Junio a Diciembre de 2018, de los créditos contratados según lo siguiente:

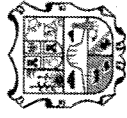
- Crédito del ITAVU con fecha 12 de diciembre de 2007 número de inscripción 324/2007, con una tasa de interés del TIE a plazo de 28 días más 0.45 puntos porcentuales sobre saldos insolutos, el plazo del crédito es hasta 16 años a partir de la disposición del crédito con 12 meses de periodo de gracia, las amortizaciones son mensuales. La garantía es el 80% de las participaciones que en ingresos federales le correspondan al Gobierno del Estado.
- Crédito simple con Bancamer con número de inscripción P28-0814125 con una tasa de interés del TIE a plazo de 28 días más 1.10 puntos porcentuales sobre saldos insolutos, el plazo del crédito es hasta 15 años (180 mensualidades) contados a partir de la disposición del crédito con 24 meses de gracia para el pago de capital, las amortizaciones son mensuales.

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo

El saldo por \$58'870,133 corresponde principalmente al ahorro previo efectuado por los solicitantes de lotes para el enganche del mismo, el cual se cancela cuando se le asigna un lote y se efectúa el contrato.

- a) Desarrolladores de vivienda. El saldo por \$5'362,450 corresponde a los pagos efectuados por los desarrolladores de vivienda que realizan un contrato de promesa de compra venta de lotes, importe que se registra como pasivo hasta en tanto no se realiza el contrato de escrituración.
- b) Suelo Legal. El saldo por \$50'858,984 corresponde al pago o ahorro que realizan los solicitantes de lotes para el enganche del mismo, el cual asciende al importe de \$6,000.00 por lote pagados en 12 mensualidades. El importe pagado se cancela de esta cuenta cuando se le asigna un lote en algún fraccionamiento y se efectúa el contrato por el mismo.
- c) Mi vivienda Ampliación 2014. Presenta un saldo de \$13,750



ITAVU

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

- d) Mejoramiento de vivienda y ampliaciones 2015 presenta un saldo de \$2,250
- e) Vivienda PROVIVAH 2014 \$169,436
- f) Unidades básicas de Vivienda (UBV) presenta un saldo de \$2'370,261 corresponde a la aportación y ahorro de los beneficiarios del programa autoproducción de vivienda 2018 "Tiempo de Todos"
- g) Poblado Villa de Altamira presenta un saldo de \$93,000

Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo

El saldo por \$9'027,331 se origina principalmente por los ingresos depositados en las cuentas del Instituto, de los cuales no se identifica el origen del mismo.

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo

Fondos en Garantía a Corto Plazo

Esta cuenta presenta un saldo por \$30,240 y corresponde a pagos en garantía de cumplimiento de las obligaciones adquiridas con el instituto, en este caso contratistas que por el monto del contrato, no se les exige una fianza por parte de la afianzadora, si no que entregan un cheque en garantía.

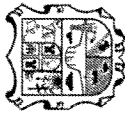
Fondos Fideicomisos, Mandatos y Análogos a Corto Plazo

Esta cuenta presenta un saldo de \$15'577,584 representa principalmente el importe de la cobranza de lotes en mandato, misma que es pagada al mandante en el mes siguiente de su recuperación.

Otros Pasivos a Corto Plazo

Otros Pasivos Circulantes

El saldo por \$9'735,311 corresponde principalmente a la deuda con el R. Ayuntamiento de Victoria por el mandato de la colonia Barrio la Peregrina en Ciudad Victoria, Tamaulipas; debido a la asignación de lotes y viviendas. La tierra es propiedad del mandante y la inversión que se realizó es del Instituto.



ITAVU

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

Deuda Pública a Largo Plazo

Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo

Esta cuenta presenta un saldo de \$246'594,911 de los cuales \$120'193,734 representa el saldo por pagar del préstamo de la deuda interna otorgado por el banco BBVA Bancomer, que corresponde al saldo del capital de los 59 mensualidades que falta por pagar; y \$126'401,177, representa el saldo por pagar del préstamo contratado en 2014, que corresponde a los 163 mensualidades por pagar.

El ITAVU con fecha 12 de diciembre de 2007 efectuó un contrato de apertura de crédito simple con Bancomer, por un monto hasta por \$350'000,000.00 con una tasa de interés del TIE a plazo de 28 días más 0.45 puntos porcentuales sobre saldos insolutos, el plazo del crédito es hasta 16 años a partir de la disposición del crédito con 12 meses de periodo de gracia, las amortizaciones son mensuales. La garantía es el 80% de las participaciones que en ingresos federales le correspondan al Gobierno del Estado.

Apertura de crédito simple con Bancomer, por un monto de \$150'000,000 con una tasa de interés del TIE a plazo de 28 días más 1.10 puntos porcentuales sobre saldos insolutos, el plazo del crédito es hasta 15 años (180 mensualidades) contados a partir de la disposición del crédito con 24 meses de gracia para el pago de capital, las amortizaciones son mensuales.

Hacienda Pública/Patrimonio

Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido

Aportaciones

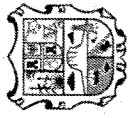
Esta cuenta presenta un saldo de \$242'666,313.

Donaciones de Capital

Esta cuenta presenta un saldo de \$2'585,320 y su importe se origina por el registro de la donación de bienes muebles (equipo de transporte y equipo de cómputo).

Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio

Esta cuenta presenta un saldo de \$251,506 y se origina por el registro de bienes inventariables que no estaban reconocidos contablemente.



ITAVU
INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

Hacienda pública/Patrimonio Generado

Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El saldo de esta cuenta por \$62'821,033 corresponde al resultado del periodo enero- junio de 2018.

Resultados de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta por \$1,245'942,032 se integra por el resultado de los ejercicios anteriores. Presenta una disminución en el trimestre de \$34'146,449, debido a que los ingresos propios del Instituto se concentraron en la Secretaría de Finanzas. Estos ingresos se originan por el cobro de mensualidades de lotes y viviendas (disminución de cuentas por cobrar).



ITAVU

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión:

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

El saldo que presenta esta cuenta por \$3717,615 representa los ingresos a plazos registrados en la contabilidad, los cuales corresponden a ingresos por venta de lotes y de viviendas y por regularización.

Participaciones y Aportaciones

Presenta un saldo de \$10'048, 800

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Presenta un saldo de \$121'205,283el cual representa los subsidios otorgados por Secretaría de finanzas para gasto de operación y programas.

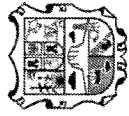
Ingresos Financieros

Esta cuenta presenta un saldo de \$7'622,253 representa los ingresos cobrados por financiamiento y moratorios de las cuentas por cobrar, así como los rendimientos de las cuentas bancarias.

Otros Ingresos y Beneficios Varios

El saldo de esta cuenta por \$109,270 se integra como sigue:

- Otros ingresos de ej. Anteriores por \$-94,397 que corresponde a cancelación de ingresos de otros ejercicios por la devolución de lotes que ya estaban asignados y registrados como un ingreso.
- Otros ingresos por \$203,667 que corresponde principalmente a las comisiones cobradas a los mandantes por gastos de administración de las cuentas por cobrar.



ITAVU

INSTITUTO TAMAULIPECO
DE VIVIENDA Y URBANISMO

Gastos y Otras Pérdidas:

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales

Esta cuenta presenta un saldo de \$45'414,867 el cual representa las remuneraciones pagadas al personal tales como sueldos, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones derivadas de una relación laboral, pudiendo ser de carácter permanente o transitorio.

Materiales y Suministros.

El saldo de \$1'610,042 representa las adquisiciones efectuadas de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos para el desempeño de las actividades administrativas.

Servicios Generales.

\$5'128,281 se origina por los pagos efectuados de todo tipo de servicios que se contraten con particulares.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Subsidios y Subvenciones.

El saldo por \$14'031,031 ejercido corresponde principalmente a subsidios estatales para la indemnización de familias del poblado Higuierillas del Municipio de Matamoros, que habitaban reserva donde se va a llevar a cabo la construcción de diversas obras que se requieren para la consolidación e inicio de operaciones del Puerto de Matamoros.

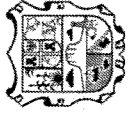
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Intereses de la deuda pública.

El saldo de la cuenta por un importe de \$11'778,148 corresponde a los intereses pagados, derivados de los créditos otorgados por la institución de crédito BBVA Bancomer.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

El saldo de la cuenta por un importe de \$1'919,819 se integra por:



- Gastos de ejercicios anteriores. Gastos de ejercicios anteriores que incluye el costo de las devoluciones de lotes asignados en ej. Anteriores por \$-200,782.
- Otros gastos varios. Otros gastos varios por \$2'120,601 que corresponde al costo de lotes y viviendas asignados de ene- jun, principalmente en los municipios de Madero, Reynosa, Victoria, Nuevo Laredo, Matamoros, Mante.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

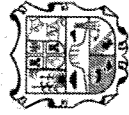
La Hacienda Pública presenta las siguientes variaciones:

- Incremento en la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores por \$2'214,010 se debe al ahorro del ejercicio 2017 por \$36'360,459, así como por el reintegro de efectivo por \$-34'146,449 a la Secretaría de Finanzas que corresponden a ingresos por recuperación de cuentas por cobrar de lotes, viviendas y otros programas de vivienda (recursos propios). Estos reintegros se empezaron a pagar a Secretaría de Finanzas en el mes de agosto de 2017, debido a la instrucción recibida de parte de la Secretaría, dichos reintegros fueron autorizados por la Junta de Gobierno en la sesión ordinaria número 60.
- El Resultado del Ejercicio el cual refleja un ahorro por \$62'821033 generado en el periodo enero - junio.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:



	Saldo al 31 de marzo de 2018	Saldo al 31 de diciembre 2017
Efectivo	7,477	6,493
Efectivo en Bancos- Dependencias	19,852,046	26,702,309
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	71,039,308	69,604,626
Depósitos de fondos de terceros y otros	8,742,790	74,003
Total	99,641,621	96,387,431

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles, durante el ejercicio.

	Importe de Adquisición	Tipo de Recurso	Importe Pagado
Mobiliario y equipo de administración	0		0
Activos intangibles	0		0
Vehículos y equipo de transporte	0		0
Terrenos	15,309	Estatal	15,309
	15,309		15,309

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	al 30 de junio 2017	al 31 de diciembre 2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	64,740,852	41,039,109
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	0	2,218,070
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	1,919,819	2,460,580

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Ingresos Presupuestarios	134,971,699
2. Más ingresos contables no presupuestarios	7,731,522
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	109,270
Otros ingresos contables no presupuestarios	7,622,252
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
Productos de capital	0



Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

142,703,221

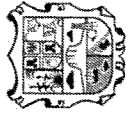
1. Total de egresos (presupuestarios)

96,194,939

2. Menos egresos presupuestarios no contables

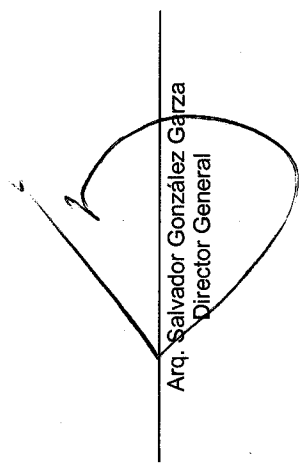
18,232,570

Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaría, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	902,410
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	17,330,160
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0



3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1,919,819,
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	1,919,819	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 - 1 - 2 + 3)		79,882,188

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


 Arq. Salvador González Garza
 Director General


 C.P. Rodrigo Elizondo Ramirez
 Director de Administración y Finanzas

