

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo, se elaboran de acuerdo a los lineamientos que establece la Ley de Contabilidad Gubernamental. Con el objeto de generar informes financieros comparables al sustentarse en reportes compatibles y congruentes, adaptados en su base técnica y a las mejores prácticas nacionales e internacionales de administración financiera.

2. Panorama Económico y Financiero

El sustento de operación de los programas es en su mayoría el Subsidio Estatal y Federal, cabe mencionar que otra fuente importante de recursos es la recuperación de cartera de lotes y viviendas (recursos propios del Instituto). Estos recursos se concentraron en cuentas bancarias de la Secretaría de Finanzas, afectándose la cuenta de Patrimonio Resultados de Ejercicios Anteriores.

3. Autorización e Historia

Mediante Decreto del Ejecutivo Estatal publicado en el Periódico Oficial del Estado N° 38 con fecha del 12 de mayo de 1982 en el cual se creó el organismo público descentralizado "Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanización"

Mediante Decreto N° 436 expedido por la quincuagésima séptima legislatura constitucional del Estado Libre y Soberano de Tamaulipas, publicado en el periódico oficial del estado N° 69 de fecha 7 de junio de 2001, se autoriza al poder ejecutivo llevar a cabo la fusión del organismo público descentralizado "Sistema para la Integración de la Población al Desarrollo Urbano de Tamaulipas" con el organismo público descentralizado "Instituto Tamaulipeco de vivienda y Urbanización"

Mediante Decreto con fecha 25 de abril de 2006 en el cual se establece el "Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo", con base en la modificación del Decreto del ejecutivo estatal por el que se crea el "Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo"

Mediante Decreto Gubernamental publicado en el Periódico Oficial del Estado N° 101 con fecha 25 de agosto de 2015, el cual se modifica el Decreto del Ejecutivo Estatal por el que se crea el Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo publicado en fecha 12 de mayo de 1982 así como sus subsecuentes reformas.

4. Organización y Objeto Social

El Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo tiene como objeto lo siguiente:

- El desarrollo de programas de construcción y autoconstrucción de vivienda destinada a familias de bajos ingresos o en situación de vulnerabilidad, de cooperativistas y trabajadores no afiliados a algún régimen de vivienda social.
- Fomentar el mejoramiento de la vivienda y participar en los programas de vivienda del Estado; así como en la operación de fondos de vivienda.
- Gestionar créditos de interés social para adquisición de vivienda, a favor de familias de bajos ingresos o en situación de vulnerabilidad de cooperativas y trabajadores no afiliados a algún régimen de vivienda social.



- Ejecutar mediante asignación o concurso, las obras de infraestructura o mejoramiento afines a su objeto que se requieran, sean con cargo a la Federación, el Estado a los Municipios o entidades de la administración descentralizada de los mismos tales como edificación de viviendas ampliación y mejoramiento de las mismas, urbanizaciones y obras de infraestructura para asentamientos humanos consolidados o desarrollos habitacionales.
 - Impulsar el crecimiento de las áreas urbanizadas, adquirir reservas territoriales para fines habitacionales, oferta de suelo urbanizado conservar y mejorar el territorio mediante la aplicación de criterios de sustentabilidad y apreciación del desarrollo urbano de largo plazo, con objeto de promover la elevación de la calidad de vida de las personas.
 - Contribuir en el crecimiento urbano ordenado mediante la promoción inmobiliaria, con base en las disposiciones locales aplicables.
 - Adoptar medidas para evitar la ocupación ilegal del suelo y ejecutar las acciones necesarias para que se establezcan responsabilidades de quienes promueven asentamientos humanos al margen de la ley;
 - Regularizar la tenencia de la tierra cuando sea factible su incorporación al desarrollo urbano y titulación.
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros
La elaboración de los estados financieros se realizaron en base a la Ley de Contabilidad Gubernamental publicada en el diario oficial de la federación el 31 de diciembre del 2008, y que tiene como objetivo establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de Información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuación, armonización para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y egresos y en general contribuir en la eficacia económica y eficiencia del gasto e ingreso públicos.
6. Políticas de Contabilidad Significativas
En el ejercicio 2017 se implementó el sistema de contabilidad SAACG.NET
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
8. Reporte Analítico del Activo
La vida útil o porcentaje de depreciaciones, deterioro o amortización utilizado en activos es el siguiente:
- | | |
|--------------------------------|----------------------|
| Edificio no habitacionales | 30 años de vida útil |
| Mobiliario y equipo de oficina | 10 años de vida útil |
| Equipo de cómputo | 3 años de vida útil |
| Equipo de transporte | 5 años de vida útil |
| Infraestructura | 10 años de vida útil |
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos
El Instituto celebra contratos de mandato con particulares con el único fin de dar certeza jurídica a la tierra ocupada de manera irregular.

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

El registro de los contratos de mandato se presenta en cuentas de orden contable por la naturaleza del contrato, ya que no se ven afectadas las cuentas de activo o patrimonio del organismo, debido a que no existe una transmisión de propiedad del bien inmueble en dichos contratos.

10. Reporte de Recaudación.

Recuperación de ingresos a junio de 2024	
Lotes	9,370,208
Desarrolladores	5,582,634
Viviendas	1,658,053
FONHAPO	12,500
Mejoramiento de vivienda	27,623
Ingresos por financiamiento	4,390,477
Intereses moratorios	280,868
TOTAL	21,322,363

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Préstamo de la deuda interna otorgado por el banco BBVA Bancomer BBVA Bancomer, S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BBVA, Bancomer. Se efectuó un contrato de 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 de 15 años a partir de la disposición del crédito con 24 meses de periodo de gracia, las amortizaciones son mensuales.

Mediante Decreto N° LXII 253 publicado el 27 de junio del 2014 en el cual se autoriza al Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo, a gestionar y contratar un crédito ante alguna entidad financiera mexicana hasta por \$150,000,000 y al Gobierno del Estado de Tamaulipas para que se constituyan en aval solidario.

Registro de obligaciones y empréstitos de Entidades Federativas y Municipios expediente N° 137.5/35528 documentación registrada contrato de apertura de crédito simple con fecha 4 de diciembre de 2007 número de inscripción p28-0814125 de fecha 19 de agosto de 2014.

Autorización para contratar crédito de \$150,000,000 con la institución financiera que ofrezca las mejores condiciones de contratación, mediante Acta de Sesión Extraordinaria N° XVII punto número 3.

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo Trimestre 2024

Se efectuó el 12 de septiembre de 2019 convenio de modificatorio al contrato de crédito simple de fecha 18 de agosto de 2014, en el cual acuerdan modificar el contenido de la cláusula sexta del contrato original, en el cual "los intereses ordinarios sobre la suerte principal insoluta del Crédito que calcularán a una tasa anualizada que será el equivalente a la Tasa TIE más .70 puntos porcentuales.

12. Calificaciones otorgadas

Calificación de la calidad crediticia del Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo.

- Ratifico la calificación crediticia un crédito bancario del específica del Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo Crédito Bancomer 14, contratado por MXN150 millones y saldo de MXN121.2 millones al 30 de junio de 2019, en 'AA(mex)vra'

13. Proceso de Mejora

En el ejercicio 2017 se implementó el sistema de contabilidad SACG.NET, actualmente se sigue utilizando.

14. Información por Segmentos

No existe Información por Segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se cuenta con eventos posteriores.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

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

Arq. Manuel Guillermo Treviño Cantú
Director General

C.P. Jorge Ariso Zurita Martínez
Director de Administración y Finanzas

b) NOTAS DE DESGLOSE.

I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

El saldo que presenta esta cuenta por \$13, 674,193 representa la venta a plazos registrados en la contabilidad, los cuales corresponden a venta de lotes.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Presenta un saldo de \$138, 392,888 el cual representa los subsidios otorgados por Secretaría de finanzas para gasto de operación, deuda pública, programas y obra pública.

Otros ingresos y beneficios

Esta cuenta presenta un saldo de \$8, 803,247 representa los ingresos cobrados por financiamiento, moratorios de las cuentas por cobrar, así como los rendimientos de las cuentas bancarias.

Gastos y Otras Pérdidas:

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales

Esta cuenta presenta un saldo de \$66, 376,691 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, 365,354 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

Presenta un saldo de \$5, 720,672 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 que presenta esta cuanta por \$13, 339,777 corresponde a gastos de programas del organismo.

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Intereses de la deuda pública.

El saldo de la cuenta por un importe de \$4, 168,558 corresponde a los intereses pagados, derivado de crédito otorgados por la institución de crédito BBVA Bancomer en 2014.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Otros gastos

Presenta un saldo de \$5, 917,674 que se debe al costo por la venta a plazos de lotes asignados al público en general.

II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Esta cuenta presenta un saldo de \$116, 155,588 el cual está integrado por las siguientes cuentas:

Efectivo

Presenta un saldo de \$11,500 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.

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

Bancos/Tesorería

El saldo de \$100, 029,261 representa el importe en efectivo en los bancos depositarios.

Inversiones Temporales

Monto disponible en cuentas de inversión. El monto por \$16, 114,827 está invertido en mesa de dinero con vencimiento a la vista.

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

Esta cuenta presenta un saldo de \$514, 390,613 el cual se integra como sigue:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

El importe por \$471, 261,734 corresponde al saldo por cobrar por la venta de lotes con servicios al público en general, a desarrolladores de vivienda, 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 31 de Mar 2024	Saldo al 31 de Dic 2023	Variación
1) Lotes	286,536,257	284,449,944	-2,086,313
2) Lotes Desarrolladores	63,483,585	90,965,114	27,481,529
3) Vivienda	49,161,036	49,468,658	307,622
4) Créditos FONHAPO	19,877,527	19,890,026	12,499
5) Mejoramiento de Vivienda	52,203,329	52,250,953	47,624
Total	471,261,734	497,024,695	25,762,961

- 1) Lotes: El saldo por \$286, 536,257 representa el 61% del total de la cuenta, en este trimestre disminuye por las mensualidades pagadas de los colonias y fraccionamientos.
- 2) Lotes desarrolladores: El saldo por \$63, 483,585 representa el 13% del total de la cuenta y se origina por la venta de lotes a los desarrolladores de vivienda, disminuye por las mensualidades pagadas.

- 3) Viviendas: El saldo de \$47, 161,036 representa el 10% del total de la cuenta, el cual corresponde a asignaciones de viviendas en Municipios del Estado.
- 4) Créditos Fonhapo: El saldo de \$19,877,527 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, por lo que son de difícil recuperación.
- 5) Mejoramiento de vivienda: el saldo de esta por \$52, 203,329 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, por lo que son de difícil recuperación.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

El importe de \$42, 829,509, se debe principalmente a los anticipos entregados a mandantes, el resto a viáticos pendientes de comprobar.

Otros Derechos a Recibir Efectivo

El importe por \$299,370 representa la cobranza pendiente de depositar del último día hábil del mes. El depósito se realiza el siguiente día hábil.

Derechos a recibir bienes o servicios

Esta cuenta presenta un saldo por \$1, 724,336, 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 \$432,055

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
	Total	432,055

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

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

Esta cuenta presenta un saldo de \$17,094 que se debe principalmente a los a lo siguiente:

Nombre	Importe
Gabriel Soberon Palacios	17,094

Anticipo a Contratistas por Obras Públicas

Esta cuenta presenta un saldo de \$1,275,187 y su saldo representa principalmente los anticipos otorgados por contratos de obra.

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PUBLICA A CORTO PLAZO		
Arjo Construcciones S.A. de C.V.	Anticipo contrato construcción pisos	49,498
Constructora Hernández Caballero	Anticipo contrato construcción pisos	28,638
Construcciones Industriales del Puerto, S.A. de	Anticipo a cuenta de factura	75,492
Construcciones y Maquinaria de Victoria	Anticipo introducción de línea de agua	169,441
Luis Alfonso Aguilar Medrano	Anticipo contrato construcción pisos	114,496
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
		1,275,187

Inventarios

Inventario de Mercancía para Venta.

El saldo de esta cuenta se refiere a lotes para venta al público en los diferentes municipios, inventario de viviendas, representa viviendas disponibles para venta al público.

INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA		828,835,142.00
Inventario de Reservas		
Inventario de Lotes Disponibles		
Matamoros		
B. Praderas de la Rioja (Ej. la Luz)		2,900,535.00
Gral. Lucio Blanco		18,000.00
Vamos Tamaulipas		6,621,581.00
Matamoros		15,500.00
Integración Familiar		2,181,398.00
Marta Rita Prince (Los Arados)		170,410.00
Jesús Vega Sánchez		1,569.00
San Fco. del Rincón		657,036.00
Las Alamedas 2411 Lotes		188,865,575.00
Unidos Avanzamos S. Juan Esteros		129,439,785.00
Fracc. Lomas de San Juan		1,472,000.00
Reynosa		
Unidad y Esfuerzo		154,530.00
Integración Familiar		29,339.00
Vamos Tamaulipas		2,186,120.00
Unidad y Esfuerzo III 228 Lotes		2,305,332.00
Fracc. Fundadores		45,900.00
Riberas del Carmen		668,728.00
Riberas del Carmen (Lotes Sur		1,468,663.00

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

Fr. Nuevo México	105,691,162.00
Victoria	
Fracc. Bellavista 621 Lotes (Unidos Avanzamos)	200,588.00
2105 Lotes Urb. (Marte R. Gómez)	105,212.00
Vamos Tamaulipas	943,476.00
Amp. El Palmar (Sipo)	334,661.00
Vamos Tamaulipas (Sipo)	891,579.00
Integración Familiar	210,717.00
Ampl. Chapultepec (Fracc. Campestre El Cerezo)	155,828.00
Fracc. Riberas del Río (1245+179+247) Todos por Tamaulipas	49,740.00
Altavista 1,166.96m2 M-4	116,696.00
B. Pajaritos	84,208,728.00
Barrio Praderas del Bosque	5,746,740.00
B. Bosque II 8 has. Cleotilde C.	488,295.00
B. Peregrina	3,338,777.00
Fracc. Tiempo de Todos	20,385,328.00
Altamira	
Fracc. Unidos Avanzamos	38,736,908.00
Huatulquito - Acapulquito 50,325	1,737,741.00
Tierra Libre	17,514,584.00
Ej. Villas de Altamira	22,713,345.00
Ilerra	
La Huerta	197,424.00
Gómez Farías	
Integración Familiar	560,088.00
González	
Unidos Avanzamos (Fundadores)	14,052,653.00
Superación	566,997.00
Valle Hermoso	

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo Trimestre 2024

Las Flores y Los Fresnos	258,242.00
Palo Alto	3,831.00
Soto la Marina	
Nueva Rosita	45,310.00
Abasolo	
Integración Familiar Et. 2	104,442.00
Vamos Tamaulipas	36,191.00
Jiménez	
Integración Familiar	1.00
Río Bravo	
Fracc. Unidos Avanzamos	11,576,570.00
Integración Familiar	398,355.00
Mante	
Fracc. Jalisco 300 Lotes	19,001,683.00
Vamos Tamaulipas	13,158.00
Fracc. Jalisco 510	8,926,666.00
Miguel Alemán	
Montebello	92,069.00
Col. Montebello	241,915.00
Col. Presidente	119,335.00
Unidos Avanzamos 20 Has. Ma. Oralia	10,854,221.00
Xicoténcatl	
Unidos Avanzamos 76-10-.06 Has. Vamos Tam.	841,222.00
(13-37-10 Has. José Narro Cespe	4,069,411.00
Nuevo Laredo	
Fracc. Itavu	29,905,125.00
Fracc. ITAVU 55-49-21.78 Has.	8,950,414.00
Aldama	
Del Valle	2,170,560.00



Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

San Fernando	
Fracc. Valores 30-22-95-891 Has.	3,922,751.00
Camargo	
Unidos Avanzamos 16-07-91373 Has	9,514,022.00
Mier	
Fracc. B. del Cántaro	3,197,586.00
Jiménez	
Ampl. Integración Familiar	692,373.00
Hidalgo	
Roberto Giz. Barrera 11-42-68	1,535,787.00
Inventario de Reservas para Regularización	
Matamoros	
Lotes Corett (50)	134,855.00
Reynosa	
6-76-10 Has (Rubén E. Arjona G.)	772,075.00
Universitaria	1,435,281.00
Voluntad y Trabajo	33,990.00
Victoria	
Ampl. Simón Torres	163,370.00
Álvaro Obregón	795,902.00
Ampl. Azteca	398,875.00
Ampl. Tamaulipas	763,857.00
Amp. Matías Hinojosa	1,149,084.00
Amp. Pепенadores	299,410.00
Amp. Liberal	385,520.00
Enrique Lara	419,551.00
Sector La Huerta	209,790.00
Ampl. Altas Cumbres	701,734.00
Granja Elvita	25,906.00
González	

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo Trimestre 2024

Congregación Magiscatzin	497,484.00
Soto la Marina	
Miguel de la Madrid	214,509.00
Madero	
Adriana González de Hernández	19,144,589.00
El Parque y Los Coyoles	238,474.00
Ampl. Revolución Verde	1,396,286.00
Fracc. Fundadores	349,169.00
Altamira	
Santo Tomas, Ampl. Bahía, Ampl. José Ma. Morelos	1,184,956.00
Col. Quinta Rosita (Altamira)	37,349.00
Río Bravo	235,154.00
Terrenos	878,414.00
Inventario de Reservas para Donación	
Victoria	
B. Pajaritos	5,261,680.00
Inventario de Viviendas	
Matamoros	11,717,517.00
Reynosa	34,000.00
Victoria	1,008,665.00
Mante	616,930.00
Madero	1,318,873.00
Altamira	1,150,585.00
Viviendas INFONAVIT	
Altamira	730,950.00
Reynosa	399,850.00
Nuevo Laredo	110,000.00

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

Almacenes

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

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Documentos por Cobrar a Largo Plazo

Esta cuenta presenta disminución debido a convenios de terminación de contrato celebrados con las empresas Inmuebles y Casas Modulares S.A. de C.V., Loza S.A. de C.V., IVCO S.A. de C.V. y Construcciones y Electrificaciones Buena Vista S.A. de C.V., lo anterior solicitado y aprobado en Junta de Gobierno N° 85 en el cual aprueban finiquitar los contratos de promesa de compra venta sobre terrenos.

El saldo que presenta esta cuenta se integra por lo siguiente:

Desarrolladores

Fracc. Lomas de Guadalupe	Contratos Compra - Venta de lotes	250,535
---------------------------	-----------------------------------	---------

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

Esta cuenta presenta un saldo de \$449, 977,563 el cual está integrado por las siguientes cuentas:

Terrenos

El saldo que presenta la cuenta de terrenos está integrado 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.

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.

Así mismo se integra por Inventario de Reservas en Proceso de Urbanización \$428, 420,464 que se refiere a reservas que están aún en proceso de urbanización y que todavía no están disponibles para la venta al público; Inventario de Reservas, representa reservas adquiridas que aún no se están urbanizando, Inventario de Reservas para Regularización se refiere a lotes que ya tienen un propietario pero que no están regularizadas para su adquisición.

Inventario de Reservas	428,420,464
Inventario de Reservas Lotes en Proceso de Urbanización	
Matamoros	
5-87-23-33 Has. (Raúl de Garza El Refugio)	4,999,169
Victoria	
2-50-00 Has. (Eliud U. Revilla)	2,404,496
L-10 Poblado La Presa (Eliud)	7,065,070
Valle Hermoso	
Unidos Avanzamos 8-28 Has. (Jorge L. Vargas)	10,958,203
Altamira	
El Chocolate	32,422,453
Madero	
Ampl. Emiliano Zapata	942,604
Jaumave	

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

Unidos Avanzamos 0.975 Has.	216,347
Llera	
Unidos Avanzamos 10-00 Has.	12,204,422
Hidalgo	
Ej. Hidalgo 66-64-02.49 Has.	2,000,000
Inventario de Reservas	
Matamoros	
Jorge Alberto Pérez Giz. (1 Has.)	429,461
Parcela Ej. LA Luz (Ramiro S.)	2,000,000
Ej. El Juanillo 19-60-83.17	1,644,744
11-78-64 Has. (Armando Rdz.)	5,991,691
17-26-98 Has. (Eliseo Luiton Saucedo)	11,652,836
7-99-13.3790 Has. (Daniel Pérez)	1,065,660
El Mezquital	4,906,002
Reynosa	
Ej. Santa Ana	80,899,409
Victoria	
La Garra 1-02-89 Has.	450,000
14-19-93 Has	14,697,609
51-00-78 Has	64,795,103
Nuevo Laredo	
Área Bul. Luis Donald Colosio	2,088,401
71-91-61 Eduardo Mtz. Morales	21,492,938
Aldama	
Jesús Vega Sánchez	19,273
10-00-00 Has. (Baltazar Leal Ruiz)	3,500,000
5-26-44 Has. (Baltazar Leal Ruiz)	1,842,540
Altamira	
Urbanización	49,836
Águila 8	15,896

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo Trimestre 2024

Águila 4	5,676
D2 Sector 02	8,945
D9 Sector 18	62,133
Franja Polígono B Sec. 11	5,970
Franja Polígono B2 Sec. 7	5,208
Franja Sec. 09	26,235
Franja Sec. 11	10,341
Franja Sec. 18	1,686
Franja Sec. 20A	14,165
Franja Sec. 35A	9,014
Franja Sec. 35B	6,603
Franja Sec. 35C	7,229
Franja Sec. 35D	13,246
Franja Subestación Sec. 7	11,533
Predio Boshio	2,260,098
Sector 30B	234,866
Sector 14B	10,559
Sector 15	48,232
Sector 17	53,717
Sector 22D	27,719
Sector 29 A 1	18,061
Sector 29A Franja M29 A 2	7,442
Sector 29B	13,086
Sector 30A1	4,827
Sector 30A2	61,718
Sector 30A3	16,137
Sector 49	28,958
Sector 53	131,349
Sector 61	407,633

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

Sector 68	1,566,096
Sector Pemex	236,293
Sector 39B	17,602
Sup. Ocupada en Forma Irregular	56,906
07 A 5	11,215
07 A 6	10,982
Ganadera	1,834,689
185-45-02-.90 Has. El Burro	21,113,657
07 B Poligono D21	50,664
40-41-70.50 Has.	5,643,496
Higuerones119-74-85.77 Germán Eichelman Rodríguez	18,173,450
104-00-00 Has. (Jorge Marm Na)	9,532,500
2a Etapa Unidos Avanzamos 35-56-35.33 HAS.	24,084,225
Díaz Ordaz	
San Joaquín del Monte	351,579
6-95-37.06 Has. (Oscar Alexa)	4,803,099
González	
1-75-04.26 Has.	787,692
Río Bravo	
1-34-76-.87 Has. Nvo. Progreso	176,913
20-01-27.56 Has. Nvo. Progreso	7,923,204
Mante	
75-00-00 Has. (Azaed Ramírez)	24,133,639
San Fernando	
5,943.343 m2	60,000
Xicoténcatl	
1-25-56 Has. (Juan M. Pineda R.)	625,000
1-00-00 Has. (José de la Torre)	350,000
7-00-00 Has. (Carlos F. Lozano)	2,850,000
Acapulco	

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo Trimestre 2024

Fracc. Brisas del Márquez	5,421,000
Soto la Marina	
1-01-43 Has. (Conrado de la Garza Saldaña)	3,226,616
Padilla	
56-69-08 Has	113,400
Hidalgo	
0-46-39.00 has Ejido el Chorro	1,000,000

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 \$7,718,671 considerando 30 años de vida útil 3.3% de acuerdo a los parámetros publicados en el Diario Oficial el 15 de agosto de 2012.

División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.

Presenta un saldo de \$4, 388,249 el cual se debe a obra en proceso del Diseño conceptualización, fabricación y montaje de escultura en el Chorrillo municipio de Hidalgo por \$3, 644,283 y por la obra de Construcción de segunda etapa del parque ecológico Lazos del Bienestar en la Col Luis Echeverría por \$ 743,966

Bienes muebles

Esta cuenta presenta un saldo por \$36, 153,620 el cual se integra como sigue:

Concepto	Saldo Bienes Muebles	Depreciación Acumulada	Por depreciar	Porcentaje de depreciación
Mobiliario y equipo de administración	13,645,519	12,692,540	952,979	10
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	59,108	1,527	57,581	10
Equipo de Transporte	17,529,159	13,540,575	3,988,584	20
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,919,835	4,857,944	61,891	10
Total	36,153,621	31,092,586	5,061,035	

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

Mobiliario y Equipo de Oficina

Esta cuenta presenta un saldo de \$13, 645,519 y representa la inversión en mobiliario, equipo de cómputo, sonido y comunicación propiedad del Organismo.

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

Esta cuenta presenta un saldo de \$59,108 y representa la inversión en mobiliario.

Equipo de transporte

Esta cuenta presenta un saldo de \$17, 529,159 el cual representa el valor del equipo de transporte propiedad del Organismo.

Maquinarias, otros equipos y herramientas

Esta cuenta presenta un saldo de \$4, 919,835 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.

Estimaciones y Deterioros

Depreciaciones, deterioros y amortización acumulada de bienes

Estimaciones y Deterioros

Presenta un saldo de \$-40, 488,592 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	8,560,234.00
Mobiliario y equipo de administración	12,692,540
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,527
Equipo de Transporte	13,540,575
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,857,944
Software	835,772
Total	40,488,592

Activos Diferidos

Otros Activos Diferidos

Esta cuenta presenta un saldo de \$66,532 que representa el monto de depósitos a la Comisión Federal de Electricidad.

Pasivo

Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo).

CONCEPTO	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 viatico pendiente de pago	37
Coronado Rebullosa Norma Alejandra	Diferencia en cobranza	400
Garza Varela Rafael Faraón	Sueldo pendiente de pago	2,303

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

Cruz López Marina	Sueldo pendiente de pago	673
Izaguirre Ortiz Luis Manuel	Diferencia en viatico, reintegro de mas	26
Martínez Pineda Carlos Alberto	Diferencia en viatico, reintegro de mas	10
Pacheco Monteverde Gerardo Miguel	Compensación pendiente de pago	11,000
ISSSTE	Aportación de Seguridad Social	138,764
S.U.T.S.P.E.T	Fondo de Ahorro para el Retiro- Aportación Patrón	4,446,130
IPSSSET	Aportación de Sistema para el Retiro	13,287
IPSSSET	Prestaciones y Haberes de Retiro	300,192
	CUENTA 2111 SERVICIOS PERSONALES	4,914,004

CONCEPTO	CONCEPTO	IMPORTE
Roberto de la Fuente Reta	SSD Externo	23,828
Blanca Zulema Torres Cruz	Configuración Interactivo Contpaq	10,583
José Concepción Báez Alvarado	Refacciones y Accesorios para Vehículos	70,315
Martha Yadira Ramírez Reyna	Botellones de Agua	2,139
Ernesto Meléndez Cantú	Ratificaciones	16,356
Comercial de Refrigeración Victoria S.A. de C.V.	Material Aire Acondicionado	4,644
Seguridad Privada y Protección Tamaulipeca, S.A. de C.V.	Servicio de Vigilancia	49,880
Irma Graciela Cortina Rodríguez	Material para Mantto. Y Construcción	14,922

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	1,686,747
Secretaria de Finanzas	3% S/Nóminas del mes de Junio	178,973
	CUENTA 2112 PROVEEDORES	2,444,152

CONCEPTO	CONCEPTO	IMPORTE
Col. Quinta Rosita Altamira(Catastro)	Expropiación según decreto	65,084
COMAPA	Toma domiciliaria y descarga sanitaria de 67 lotes	73,700
Empresa de Construcciones García	Cont-Itavú-PT-10-MA-227 Est. No.1	2,657
Granja Elvita Victoria	Expropiación de Reserva 2-56-38.971 Has.	192,292
	CUENTA 2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	333,733

CONCEPTO	CONCEPTO	IMPORTE
Caja Popular Las Huastecas S.C.de A.P.de R.L.de C.	Gastos Administrativos	30,000
Raúl Eduardo González Garza	Ant. Contrato Prest. de Servicios	16,650
	CUENTA 2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS A PAGAR A CORTO PLAZO	46,650

CONCEPTO	CONCEPTO	IMPORTE
Intereses, Comisiones y Otros Gastos por Pagar a Corto Plazo	Interés de Deuda Pública Interna	681,447
	CUENTA 2116 INTERESES COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	681,447
	CONCEPTO	IMPORTE
Acreedores Diversos	Retenciones a los trabajadores, y aportaciones del Instituto (fondo de ahorro, ipssset, ayuda póstuma etc.)	4,998,177
Pena Convencional	Deducción en estimaciones de contratistas	363,636
Cámara de la Industria de la Construcción	2% de deducción en estimaciones de contratistas	140,712
Inspección , Vigilancia y Control Sría de la Contraloría	5% de deducción en estimaciones de contratistas	4,143,295
Tesorería de la Federación	Impuestos por pagar de Diciembre (ISR Retención por salarios , 10% s/arrendamiento,1.25% Resico y 10% s/honorarios)	1,375,830
	CUENTA 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,021,650
	CONCEPTO	IMPORTE
Otros Cuentas por pagar a corto plazo	Cancelación Administración de Lotes((Victoria) a beneficiarios por no cumplir con sus pagos	67,717
	CUENTA 2119 OTRAS CUENTAS POR PAGARA A CORTO PLAZO	67,717

CONCEPTO	CONCEPTO	IMPORTE
Otros Documentos por pagar a corto plazo	Adeudos al personal de ITAVU, Subsidio Federal de Programas de Mej. de Viv. pendiente de pago a Proveedores (Tu casa 3000, 12000, unidades básicas de vivienda rural, unidades básicas de vivienda urbana , suelo legal , pisos , viviendas conavi,cruzada contra el hambre), descuentos de nómina de las dependencias (lotes, vivienda, créditos hipotecarios, paquetes de materiales etc.)	11,938,899
CUENTA 2129 OTROS DOCUMENTOS POR PAGARA A CORTO PLAZO		11,938,899

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna

Presenta un saldo de \$6, 956,76, los movimientos de esta cuenta representan las mensualidades pagadas durante el primer semestre; el saldo que muestra esta cuenta representa las mensualidades por pagar en el ejercicio 2024.

- Crédito simple con Bancomer con número de inscripción P28-0814125 con una tasa de interés del TIIE 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.
- Se efectuó el 12 de septiembre de 2019 convenio de modificatorio al contrato de apertura de crédito simple de fecha 18 de agosto de 2014, en el cual acuerdan modificar el contenido de la cláusula sexta del contrato original, en el cual "los intereses ordinarios sobre la suerte principal insoluta del Crédito que calcularán a una tasa anualizada que será el equivalente a la Tasa TIIE más .70 puntos porcentuales.

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo

El importe por \$69,496,209 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) Cuarto Rosa presenta un saldo de \$750 aportaciones de beneficiarios para el programa.
- b) Desarrolladores de vivienda. Presenta un saldo de \$10,249,582
- c) Suelo Legal. El saldo por \$49,874,756 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.
- d) Mi vivienda Ampliación 2014. Presenta un saldo de \$13,750, corresponde a anticipos de personas que no les fueron asignadas viviendas, sin embargo pagaron el anticipo y no lo han reclamado.
- e) Mejoramiento de vivienda y ampliaciones 2015 presenta un saldo de \$2,250 Vivienda PROVIVAH 2014 \$172,437 corresponde a anticipos de personas que no les fueron asignadas viviendas, sin embargo pagaron el anticipo y no lo han reclamado.
- f) Unidades básicas de Vivienda (UBV) presenta un saldo de \$48,222 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
- h) Programa Adquisición de Vivienda 2018 presenta un saldo por \$75,747 que corresponde a la aportación del beneficiario del programa.

Otros Pasivos diferidos

Otros Pasivos diferidos a corto plazo \$8,965,715 Pagos Universales (depósitos no identificados), Anticipo de Lotes

1. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo.

Representa un saldo de \$21, 028,928 el cual se integra como sigue

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 \$20, 998,688 representa principalmente el importe de la cobranza de lotes en mandato, misma que es pagada al mandante en el mes siguiente de su recuperación.

2. Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.

Otros Pasivos a Corto Plazo

Otros Pasivos Circulantes

	NOMBRE	CONCEPTO	IMPORTE
	Aportaciones Beneficiarios Échale a Tu Casa	Paquetes de materiales programas de apoyo	10,905
	Mej. Mi Viv. 2012 (10,000 y 5,000)	Paquetes de materiales programas de apoyo	752
		CUENTA 2199	8,656,097

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

PASIVO NO CIRCUALNTE

Deuda Pública a Largo Plazo

Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Plazo

Esta cuenta presenta un saldo de \$59, 294,046 de crédito contratado en el ejercicio 2014 con la Institución bancaria BBVA Bancomer.

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, el 12 de septiembre de 2019 convenio de modificatorio al contrato de apertura de crédito simple de fecha 18 de agosto de 2014, en el cual acuerdan modificar el contenido de la cláusula sexta del contrato original, en el cual "los intereses ordinarios sobre la suerte principal insoluta del Crédito que calcularán a una tasa anualizada que será el equivalente a la Tasa TIE más .70 puntos porcentuales.

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Créditos Diferidos a Largo Plazo

Esta cuenta presenta disminución debido a convenios de terminación de contrato celebrados con las empresas Inmuebles y Casas Modulares S.A. de C.V., Loza S.A. de C.V., MCO S.A. de C.V. y Construcciones y Electrificaciones Buena Vista S.A. de C.V., lo anterior solicitado y aprobado en Junta de Gobierno N° 85 en el cual aprueban finiquitar los contratos de promesa de compra venta sobre terrenos.

El saldo que presenta esta cuenta se integra por lo siguiente:

Desarrolladores

Fracc. Lomas de Guadalupe

Contratos Compra - Venta de lotes

250,535

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido

Aportaciones

Esta cuenta presenta un saldo de \$242, 656,313

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.

HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO

Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El saldo de esta cuenta por \$63, 981,602 corresponde al resultado del periodo enero - junio de 2024.

Resultados de Ejercicios Anteriores

El saldo de esta cuenta por \$1, 392, 368,821 se integra por el resultado de los ejercicios anteriores. La variación se debe principalmente a 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).

Revalúo de Bienes Inmuebles

El saldo de esta cuenta por \$9,296,113 resulta por el revalúo de reserva vendida a la empresa Impulsora Coronas del Mar, S. A. de C.V; la cual fue devuelto debido a que el comprador no realizó el pago total de la reserva ubicada en el municipio de Altamira, Tamaulipas. El nuevo valor resulta del valor catastral que está determinando el municipio para dicha reserva.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La Hacienda Pública:

- Disminución en la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores se debe principalmente al reintegro de efectivo 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) y rendimientos. 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.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

	2023	2022
Efectivo	11,500	1,900
Bancos/Tesorería	100,0029,261	73,647,795
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	16,114,827	15,335,225
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	116,155,588	88,984,920

Instituto Tamaulpeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo Trimestre 2024

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso.

Concepto	Importe de la adquisición	Tipo de recurso	Importe pagado
Equipo de Computo	74,704.00	Estatal	74,704.00
Cámaras fotográficas y de video	13,288.00	Estatal	13,288.00
Vehículos y Equipo de transporte	1,966,845.00	Recursos propios	1,966,845.00
Terrenos	2,000,000.00	Estatal	2,000,000.00

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

	2024	2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	63,981,602	60,420,769
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	9704	1,310,624
Amortización	0	0
Proveedores pendientes de pago	371,639	11,603,009
Servicios personales pendientes de pago	654,892	379,830
Subsidios Estatales pendientes de pago	0	-301,818
Ingresos por venta de bienes y servicios pendientes de cobro	-3,658,726	-8,410,136
Ingresos por transferencias pendientes de cobro	0	0

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024

Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Perdidas Extraordinarias	-17,348,848	-15,615,273
Inversión Pública	0	24,982,066
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	44,010,263	74,369,071

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

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Junio del 2024 (Cifras en pesos)	
--	--

1.- Ingresos Presupuestarios	160,870,328
-------------------------------------	--------------------

2.- Más ingresos contables no presupuestarios	0
Ingresos Financieros	0
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas ó deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	

Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	0
Productos de capital	
Aprovechamiento de capital	
Ingresos derivados de financiamiento	
Otros ingresos derivados de financiamiento	
Otros ingresos presupuestarios no contables	
4.- Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)	160,870,328



Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Junio del 2024
Cifras en pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios no contables)		105,311,316
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		15,705,617
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.		
Materiales y Suministros	1,365,354	
Mobiliario y equipo de administración	74,704	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	13,288	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	1,966,845	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles	2,000,000	
Activos Intangibles		
Obra Pública en bienes de Dominio Público	4,388,249	
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de Préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		

Amortización de la deuda pública	5,897,177
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales	7,283,027
Estimaciones, Depreciaciones y deterioros, obsolescencia y amortizaciones	9,703
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	5,907,970
Materiales y Suministros (consumos)	1,365,354
Otros Gastos Contables No Presupuestales	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	96,888,726

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



Arq. Manuel Guillermo Treviño Cantú
Director General



C.P. Jorge Tirso Zurita Martínez
Director de Administración y Finanzas

Instituto Tamaulipeco de Vivienda y Urbanismo
Segundo trimestre 2024
c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de orden contables

- Mandantes por pagar. Se refiere al registro contable que se realiza respecto a todas las operaciones que incrementan o disminuyen el saldo que se tiene por pagar a cada uno de los mandantes, esto derivado de las obligaciones del instrumento jurídico denominado contrato de mandato que se lleva a cabo entre el Instituto y el propietario de predios a regularizar.
- Por pagar mandantes. Se refiere al registro contable que se realiza respecto a todas las operaciones que incrementan o disminuyen el saldo que se tiene por pagar a cada uno de los mandantes y que representa la contra partida de la cuenta mandantes por pagar.

Cuentas de Orden Presupuestarias

Las cuentas de orden presupuestal informan los siguientes importes según el formato Estado Analítico de los Ingresos y el formato Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos al 31 de junio de 2024.

Ley de Ingresos

8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	142, 420,849
8.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	245,115,456
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	160,870,328
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	148,408,355

Presupuesto de Egresos

8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobada	142, 420,849
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	231,938,016
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	105,311,316
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	105,210,983
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	102,615,559

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



Arq. Manuel Guillermo Treviño Cantú
Director General



C.P. Jorge Tirso Zurita Martínez
Director de Administración y Finanzas