

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Instituto Municipal de Vivienda de Moroleón, Gto.

Notas de Desglose y Memoria

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Ejercicio 2023

Periodicidad Trimestral

Corte 2

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

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

Director del Inuivim

Lic. Enrique Gutiérrez García

Elaboro Contador

C.P. Carlos Leon Baeza

Notas

ESF-01 FONDORES CON AFECCIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | 2021 | 2020 | 2019 | Característica |
|--------|--|-------|------|------|------|------|----------------|
| 1114 | Inversiones de Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica (Hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1211 | Inversiones a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 2021 | 2020 | 2019 | Característica |
|--------|--------------------------------------|--------------|------|------|------|----------------|
| 1222 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 5,129.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1224 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 3,890,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | A 365 Días | Característica |
|--------|---|--------------|-----------|------------|------------|----------------|
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 1,104,201.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1125 | Prestamos por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1126 | Ciudadanos Otorgados a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1129 | Ciudadanos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 9,887,568.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1131 | Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1132 | Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1133 | Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1134 | Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1139 | Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

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

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Sistema de Costeo | Método de Valuación | Conveniencia de Aplicación | Impacto de Información Financiera |
|--------|---|-------|-------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| 1140 | Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1141 | Inventario de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1142 | Inventario de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1143 | Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1144 | Inventario de Materiales Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1145 | Bienes en Tránsito | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

ESF-05 ALMACENES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Método | Conveniencia de Aplicación | Impacto a la Información Financiera por Cambios en el Método |
|--------|--|-------|--------|----------------------------|--|
| 1150 | Almacenes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1151 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

ESF-06 FIDEICOMISOS, ARRIBAOS Y CONTRATOS ANALÓGICOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica |
|--------|--|-------|----------------|
| 1213 | Fideicomisos, Arrabatos y Contratos Análogos | 0.00 | 0.00 |

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Característica |
|--------|---|-------|------|----------------|
| 1214 | Participaciones y Aportaciones de Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Dep. Gasto | Dep. Acumulada | Método | Tasa Aplicada | Criterios | Característica |
|--------|---|--------------|------------|----------------|--------|---------------|-----------|----------------|
| 1220 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 3,500,988.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1221 | Terrenos | 237,987.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1222 | Edificios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1223 | Equipos e Instalaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1224 | Infraestructura Habitacional | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1225 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 3,133,534.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1226 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 129,183.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1229 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1240 | Bienes Muebles | 64,238.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 64,238.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1245 | Equipo de Oficina y Comunicaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1246 | Máquinas, Herramientas y Equipos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1247 | Colectores, Oros de Arte y Objetos Valiosos | 1,649.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Amort. Gasto | Amort. Acum. | Método | Tasa Aplicada | Criterios | Característica |
|--------|--|-----------|--------------|--------------|--------|---------------|-----------|----------------|
| 1250 | Activos Intangibles | 25,212.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1251 | Software | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1254 | Licencias | 25,212.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1270 | Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1271 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1272 | Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1273 | Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1274 | Anticipos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1275 | Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1279 | Otros Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERMINOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Criterios |
|--------|---|-------|-----------|
| 1160 | Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| 1161 | Estimaciones para Cuentas Inaprovechadas por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00 | 0.00 |



[Handwritten signature]

[Handwritten mark]



1162 Estimación por Deterioro de Inventarios 0.00

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica |
|--------|---|-------|----------------|
| 1180 | Otros Activos Circulantes | 0.00 | |
| 1181 | Bienes en Garantía | 0.00 | |
| 1182 | Bienes Diferidos de Emisión de Bonos | 0.00 | |
| 1183 | Bienes Diferidos de Emisión de Documentos, Asignamientos y Dación en Pago | 0.00 | |
| 1184 | Adquisición con Fondos de Terceros | 0.00 | |

ESF-11 OTROS ACTIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica |
|--------|------------------------------------|-------|----------------|
| 1280 | Otros Activos no Circulantes | 0.00 | |
| 1281 | Bienes en Concesión | 0.00 | |
| 1282 | Bienes en Arrendamiento Financiero | 0.00 | |
| 1283 | Bienes en Comodato | 0.00 | |

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | A 90 Días | A 180 Días | A 365 Días | Más de 365 Días | Facilidad de Pago |
|--------|--|-----------|-----------|------------|------------|-----------------|-------------------|
| 2110 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 42,859.64 | 42,859.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 3,027.00 | 3,027.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 982.18 | 982.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2114 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2115 | Transferencias Obligadas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2116 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2117 | Impuestos y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 21,787.11 | 21,787.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2118 | Deducciones de la Deuda por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 16,463.35 | 16,463.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2120 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2121 | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2122 | Documentos con Contralistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2123 | Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2129 | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaliza | Característica |
|--------|--|-------|------------|----------------|
| 2180 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2181 | Fondos de Administración a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2182 | Fondos Contingentes a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2183 | Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2184 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2185 | Valores y Bienes de Terceros en Garantía a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2250 | Fondos de Garantía a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2251 | Fondos en Administración a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2252 | Fondos de Fideicomiso a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2253 | Fondos de Fideicomiso en Garantía a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2254 | Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2255 | Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo | 0.00 | | |

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaliza | Característica |
|--------|---------------------------------------|-------|------------|----------------|
| 2189 | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0.00 | | |
| 2190 | Otros Pasivos Circulantes | 0.00 | | |
| 2240 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2241 | Intereses Cobrados a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2242 | Intereses Cobrados a Largo Plazo | 0.00 | | |
| 2248 | Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | |

Esigo declarar de decir verdad, fedatarios de los Eslabos Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 Director del Inmóvil
 Lic. Enrique Guzmán García


 Elaboro
 Contador
 C.P. Carlos Leon Baeza



| ACT-01 INGRESOS DE GESTION | Nombre de la Cuenta | Cantidad | Característica Significativa |
|----------------------------|--|--------------|------------------------------|
| 4100 | INGRESOS DE GESTION | 7,680,000.00 | |
| 4110 | Impuestos | 0.00 | |
| 4111 | Impuestos Sobre los Ingresos | 0.00 | |
| 4112 | Impuestos Sobre el Patrimonio | 0.00 | |
| 4113 | Impuestos Sobre el Consumo y las Transacciones | 0.00 | |
| 4114 | Impuestos Sobre el Comercio Exterior | 0.00 | |
| 4115 | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | 0.00 | |
| 4116 | Impuestos Ecológicos | 0.00 | |
| 4117 | Accesiones de Impuestos | 0.00 | |
| 4118 | Impuestos no Comprendeidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4119 | Otros Impuestos | 0.00 | |
| 4120 | Aportaciones y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | |
| 4121 | Aportaciones al Fondo de Vivienda | 0.00 | |
| 4122 | Cuentas para la Seguridad Social | 0.00 | |
| 4123 | Cuentas de Ahorro para el Retiro | 0.00 | |
| 4124 | Accesiones de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | |
| 4129 | Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social | 0.00 | |
| 4130 | Contribuciones de Mejoras | 0.00 | |
| 4131 | Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas | 0.00 | |
| 4132 | Contribuciones de Mejoras no Comprendeidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4140 | Derechos | 0.00 | |
| 4141 | Derechos por el Uso, Socia, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 0.00 | |
| 4143 | Derechos por Prestación de Servicios | 0.00 | |
| 4144 | Accesiones de Derechos | 0.00 | |
| 4145 | Derechos no Comprendeidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4149 | Otros Derechos | 0.00 | |
| 4150 | Productos | 0.00 | |
| 4151 | Productos | 18,72 | |
| 4154 | Productos no Comprendeidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4160 | Aprovechamientos | 0.00 | |
| 4161 | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | |
| 4162 | Multas | 0.00 | |
| 4163 | Indemnizaciones | 0.00 | |
| 4164 | Rentegros | 0.00 | |
| 4165 | Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas | 0.00 | |
| 4166 | Aprovechamientos no Comprendeidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4169 | Accesiones de Aprovechamientos | 0.00 | |
| 4189 | Otros Aprovechamientos | 0.00 | |
| 4170 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 7,680,000.00 | |
| 4171 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social | 0.00 | |
| 4172 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales y Subordinadas No Empresariales y No Financieras | 0.00 | |
| 4173 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales y Subordinadas No Empresariales y No Financieras | 7,680,000.00 | |
| 4174 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4175 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales Empresariales Financieras con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4176 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4177 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parastatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |
| 4178 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria | 0.00 | |

| ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS... | Nombre de la Cuenta | Cantidad | Característica Significativa |
|--|--|------------|------------------------------|
| 4200 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 184,375.38 | |
| 4210 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | |
| 4211 | Participaciones | 0.00 | |
| 4212 | Aportaciones | 0.00 | |
| 4213 | Convenios | 0.00 | |
| 4214 | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | |
| 4215 | Fondos Distintos de Aportaciones | 184,375.38 | |
| 4216 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 0.00 | |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 184,375.38 | |
| 4221 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | |
| 4225 | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | |
| 4227 | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo | 0.00 | |
| ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | Nombre de la Cuenta | Cantidad | Característica |
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 0.00 | |
| 4310 | Ingresos Financieros | 0.00 | |
| 4311 | Ingresos de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0.00 | |
| 4320 | Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | |

[Handwritten signature]



| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Moneda | Característica |
|--------|--|------------|----------------|
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | 227,284.83 | 100% |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 227,284.83 | 100% |
| 5110 | Servicios Personales | 172,831.70 | 76% |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 108,568.08 | 48% |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 0.00 | 0% |
| 5113 | Remuneraciones a Ejecutivos y Empleados | 0.00 | 0% |
| 5114 | Seguridad Social | 4,547.35 | 2% |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 0.00 | 0% |
| 5116 | Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 59,716.27 | 26% |
| 5120 | Materiales y Suministros | 0.00 | 0% |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 0.00 | 0% |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 0.00 | 0% |
| 5123 | Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 | 0% |
| 5124 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 0.00 | 0% |
| 5125 | Combustibles, Químicos, Fertilizantes y de Laboratorio | 0.00 | 0% |
| 5126 | Comunicaciones | 0.00 | 0% |
| 5127 | Vestuario Básico, Prenda de Protección y Artículos Desportivos | 0.00 | 0% |
| 5128 | Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 | 0% |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 0.00 | 0% |
| 5130 | Servicios Generales | 54,463.13 | 24% |
| 5131 | Servicios Básicos | 0.00 | 0% |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | 0.00 | 0% |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 33,513.71 | 15% |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 1,633.85 | 1% |
| 5135 | Servicios de Mantenimiento, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 0.00 | 0% |
| 5136 | Servicios de Imprenta, Gráfica y Publicidad | 0.00 | 0% |
| 5137 | Servicios de Trabajo y Viajes | 0.00 | 0% |
| 5138 | Servicios Oficiales | 5,973.58 | 2% |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 8,000.00 | 4% |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 3,000.00 | 1% |
| 5210 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0% |
| 5211 | Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0% |
| 5212 | Transferencias Internas al Sector Público | 0.00 | 0% |
| 5220 | Transferencias a Entidades Federales | 0.00 | 0% |
| 5222 | Transferencias a Entidades Federales y Municipios | 0.00 | 0% |
| 5230 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0% |
| 5231 | Subsidios | 0.00 | 0% |
| 5232 | Subvenciones | 0.00 | 0% |
| 5240 | Ayudas Sociales | 0.00 | 0% |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas | 0.00 | 0% |
| 5242 | Becas | 0.00 | 0% |
| 5243 | Ayudas Sociales a Instituciones | 0.00 | 0% |
| 5244 | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros | 0.00 | 0% |
| 5250 | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0% |
| 5251 | Pensiones | 0.00 | 0% |
| 5252 | Jubilaciones | 0.00 | 0% |
| 5259 | Otras Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0% |
| 5260 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Anticipados | 0.00 | 0% |
| 5261 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Anticipados al Gobierno | 0.00 | 0% |
| 5262 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Anticipados a Entidades Parastatales | 0.00 | 0% |
| 5270 | Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | 0% |
| 5271 | Transferencias por Obligaciones de Ley | 0.00 | 0% |
| 5280 | Donativos | 0.00 | 0% |
| 5281 | Donativos a Instituciones de Fines de Bien | 0.00 | 0% |
| 5282 | Donativos a Entidades Federales y Municipios | 0.00 | 0% |
| 5283 | Donativos a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Anticipados | 0.00 | 0% |
| 5284 | Donativos a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Anticipados Privados | 0.00 | 0% |
| 5285 | Donativos Internacionales | 0.00 | 0% |
| 5286 | Donativos Internacionales | 0.00 | 0% |
| 5291 | Transferencias al Exterior | 0.00 | 0% |
| 5292 | Transferencias al Exterior a Gobierno Extranjero y Organismos Internacionales | 0.00 | 0% |
| 5300 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0.00 | 0% |
| 5310 | Participaciones de la Federación a Entidades Federales y Municipios | 0.00 | 0% |
| 5311 | Participaciones de la Federación a Entidades Federales y Municipios | 0.00 | 0% |
| 5312 | Participaciones de las Entidades Federales a los Municipios | 0.00 | 0% |
| 5320 | Aportaciones | 0.00 | 0% |
| 5321 | Aportaciones de la Federación a Entidades Federales y Municipios | 0.00 | 0% |
| 5322 | Aportaciones de las Entidades Federales a los Municipios | 0.00 | 0% |
| 5330 | Comercios | 0.00 | 0% |
| 5331 | Comercios de Reasignación | 0.00 | 0% |
| 5332 | Comercios de Descentralización y Otros | 0.00 | 0% |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 0.00 | 0% |

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



| | | | |
|------|---|------|----|
| 5410 | Intereses de la Deuda Pública | 0.00 | 0% |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% |
| 5412 | Intereses de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% |
| 5420 | Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | 0% |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% |
| 5422 | Comisiones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% |
| 5430 | Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0% |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0% |
| 5432 | Gastos de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0% |
| 5440 | Costo por Coberturas | 0.00 | 0% |
| 5441 | Costo por Coberturas Internas | 0.00 | 0% |
| 5442 | Costo por Coberturas Externas | 0.00 | 0% |
| 5450 | Apoyos Financieros | 0.00 | 0% |
| 5451 | Apoyos Financieros a Intermediarios | 0.00 | 0% |
| 5452 | Apoyos Financieros a Abogados y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0.00 | 0% |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | 0% |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 | 0% |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0% |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0% |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 0.00 | 0% |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0.00 | 0% |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 0.00 | 0% |
| 5516 | Depreciación de Bienes Biológicos | 0.00 | 0% |
| 5517 | Deterioro de Activos Intangibles | 0.00 | 0% |
| 5518 | Amortización de Activos Intangibles | 0.00 | 0% |
| 5519 | Amortización de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0.00 | 0% |
| 5520 | Provisiones | 0.00 | 0% |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0% |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0.00 | 0% |
| 5530 | Diminución de Inventarios | 0.00 | 0% |
| 5531 | Diminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0% |
| 5532 | Diminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0% |
| 5533 | Diminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0% |
| 5534 | Diminución de Inventarios de Materiales, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0% |
| 5535 | Diminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0% |
| 5590 | Otros Gastos | 0.00 | 0% |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0% |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades | 0.00 | 0% |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados | 0.00 | 0% |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas | 0.00 | 0% |
| 5595 | Diferencias de Colocaciones Negativas en Valores Negociables | 0.00 | 0% |
| 5596 | Pérdidas por Posición Monetaria | 0.00 | 0% |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial | 0.00 | 0% |
| 5598 | Diferencias por Reconciliación de Deuda Pública Negativas | 0.00 | 0% |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 0.00 | 0% |
| 5600 | INVERSION PÚBLICA | 0.00 | 0% |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0% |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 0.00 | 0% |
| | | 0.00 | 0% |

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

[Firma manuscrita]
 Director del Insumo

Lic. Enrique Gutiérrez García

[Firma manuscrita]
 Elabro
 Comado
 C.P. Carlos León
 Biesza

Instituto Municipal de Vivienda de Moreoleón, Gto.

Ejercicio: 2023

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

Corte: 2

Notas

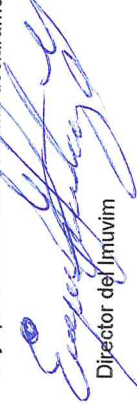
VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|--------------|------|------------|
| 3110 | Aportaciones | 4,340,613.06 | | |
| 3120 | Donaciones de Capital | 0.00 | | |
| 3130 | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | | |


VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Procedencia |
|--------|--|---------------|-------------|
| 3210 | Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 7,637,109.27 | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | -1,835,719.55 | |
| 3230 | Revalúos | 0.00 | |
| 3231 | Revalúo de Bienes Inmuebles | 0.00 | |
| 3232 | Revalúo de Bienes Muebles | 0.00 | |
| 3233 | Revalúo de Bienes Intangibles | 0.00 | |
| 3239 | Otros Revalúos | 0.00 | |
| 3240 | Reservas | 0.00 | |
| 3241 | Reservas de Patrimonio | 0.00 | |
| 3242 | Reservas Territoriales | 0.00 | |
| 3243 | Reservas por Contingencias | 0.00 | |
| 3250 | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | |
| 3251 | Cambios en Políticas Contables | 0.00 | |
| 3252 | Cambios por Errores Contables | 0.00 | |

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


 Director del Inmuvim

Elaboro
 Contador



C.P. Carlos Leon Baeza

Lic. Enrique Gutierrez Garcia



Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto | 2023 | 2022 |
|--------|--|---------------------|---------------------|
| 1111 | Efectivo | 0.00 | 0.00 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 2,357,295.61 | 1,008,896.44 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| 1115 | Fondos con Atección Específica | 0.00 | 0.00 |
| 1116 | Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00 | 0.00 |
| 1119 | Otros Efectivos y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| 1110 | Total de Efectivo y Equivalentes | 2,357,295.61 | 1,008,896.44 |

EFE-02 ADO. BIENES, MUEBLES E INMUEBLES

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

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta / Concepto | 2023 | 2022 |
|--------|---|---------------------|-----------------|
| 3210 | Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | 7,637,109.27 | 0.00 |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 0.00 | 2,906.00 |
| 5130 | Amortización gastos pagados por anticipado CP | 0.00 | 0.00 |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 0.00 | 0.00 |
| 5410 | Intereses de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 |
| 5420 | Comisiones de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 |
| 5430 | Gastos de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 |
| 5440 | Costo por coberturas | 0.00 | 0.00 |
| 5441 | Costo por coberturas | 0.00 | 0.00 |
| 5460 | Apoyos financieros | 0.00 | 0.00 |
| 5461 | Apoyos Financieros a Intermediarios | 0.00 | 0.00 |
| 5462 | Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0.00 | 0.00 |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | 2,906.00 |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 | 2,906.00 |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante | 0.00 | 0.00 |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0.00 | 0.00 |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 0.00 | 805.00 |



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

| | | | |
|------|---|--------------|----------|
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 2,101.00 | 0.00 |
| 5520 | Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 5530 | Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 5590 | Otros Gastos | 0.00 | 0.00 |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades | 0.00 | 0.00 |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados | 0.00 | 0.00 |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 0.00 | 0.00 |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial | 0.00 | 0.00 |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 0.00 | 0.00 |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | 0.00 | 0.00 |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| 2110 | Incremento en Cuentas por Pagar de Operación | 0.00 | 0.00 |
| 2111 | Provisiones capítulo 1000 | 0.00 | 0.00 |
| 2112 | Provisiones capítulo 2000 | 0.00 | 0.00 |
| 2115 | Provisiones capítulo 3000 | 0.00 | 0.00 |
| 2114 | Provisiones capítulo 4000 | 0.00 | 0.00 |
| | Provisiones capítulo 8000 | 0.00 | 0.00 |
| 3100 | (-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo | 0.00 | 0.00 |
| | Estatal | 0.00 | 0.00 |
| | Municipal | 0.00 | 0.00 |
| | Convenio Federal | 0.00 | 0.00 |
| | Aportaciones Federales | 0.00 | 0.00 |
| | Activos Diferidos | 0.00 | 0.00 |
| 1270 | (+) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto) | 0.00 | 0.00 |
| 1273 | Gastos pagados por anticipado LP | 0.00 | 0.00 |
| 4300 | (-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso) | 3,980,000.00 | 0.00 |
| 4359 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | 0.00 |
| 1120 | OTROS INGRESO Y BENEFICIOS | 3,980,000.00 | 0.00 |
| 1124 | Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 10 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 20 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 30 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 40 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 50 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 60 | 0.00 | 0.00 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 70 | 0.00 | 0.00 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 80 | 3,980,000.00 | 0.00 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 90 | 0.00 | 0.00 |
| | = Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | 3,987,109.27 | 2,906.00 |

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


 Director del Inyvim

Lic. Enrique Gutierrez Garcia

Elaboro
 Contador

 C.F. Carlos Leon
 Baeza



Instituto Municipal de Vivienda de Moreleón, Gto.

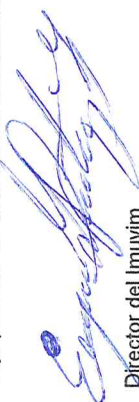
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

(Cifras en pesos)


| | |
|--|------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 7,864,394 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | |
| 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 | |
| 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 | 7,864,394 |

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


Director del Imuvim

Lic. Enrique Gutierrez Garcia

Elaboro
Contador



C.P. Carlos Leon Baeza



Instituto Municipal de Vivienda de Moreleón, Gto.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

(Cifras en pesos)

| | |
|--|----------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 227,285 |
| 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 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 4. Total de Gastos Contables | 227,285 |

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


 Director del Inmóvil

Lic. Enrique Gutierrez Garcia

Elaboro
 Contador



C.P. Carlos Leon Baeza





| Cuenta | Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Valores en Columna | Tasa | Vencimiento | Tipo de Contrato |
|--------|--|---------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|------|-------------|------------------|
| 7000 | Cuentas de Orden Contables | | | | | | | | |
| 7110 | Voces en Cuentas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7120 | Cuota de Valores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7130 | Instrumentos de Crédito Prestados a Fomenteros de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7140 | Préstamo de Instrumentos de Crédito a Fomenteros de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7150 | Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Fomenteros de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7160 | Garantía de Créditos Recibidos de los Fomenteros de Mercado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7210 | Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7230 | Emissiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7240 | Suscripciones de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7250 | Suscripción de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7260 | Suscripción de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7280 | Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7310 | Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7320 | Avales Firmados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7330 | Avales Firmados | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7340 | Finanzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7350 | Finanzas y Garantías Recibidas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7400 | Finanzas Originadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7410 | Finanzas Originadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7420 | Resolución Judicial en Proceso de Resolución | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7430 | Resolución Judicial en Proceso de Resolución | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7510 | Contratos para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7520 | Inversión Pública Contrato para Prestación de Servicios (PFS) y Similares | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7610 | Bienes Bajo Contrato en Concesión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7620 | Contrato de Concesión por Bienes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7630 | Bienes Bajo Contrato en Comodato | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 7640 | Contrato de Comodato por Bienes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8000 | Cuentas de Orden Presupuestarias | | | | | | | | |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | 8,432,693.00 | 0.00 | 0.00 | 8,432,693.00 | 0.00 | | | |
| 8120 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 7,975,863.14 | 0.00 | -8,494,429.04 | -568,565.90 | 0.00 | | | |
| 8130 | Ingresos por Ejecutar | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| 8140 | Ley de Ingresos Estimada | 0.00 | 0.00 | -3,880,000.00 | -3,880,000.00 | 0.00 | | | |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada | 0.00 | 0.00 | -2,675,130.13 | -2,675,130.13 | 0.00 | | | |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | -1,209,263.97 | 0.00 | 0.00 | -1,209,263.97 | 0.00 | | | |
| 8220 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 9,679,797.69 | 0.00 | -8,432,693.00 | 1,247,104.69 | 0.00 | | | |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00 | 0.00 | -4,372,927.25 | -4,372,927.25 | 0.00 | | | |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Compañado | 3,608,731.00 | 0.00 | -1,008,634.69 | 2,600,096.31 | 0.00 | | | |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Ejecutado | 223,937.07 | 0.00 | -3,688.36 | 220,248.71 | 0.00 | | | |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 180,000.00 | 0.00 | -223,937.07 | -43,937.07 | 0.00 | | | |
| | | 319,463.78 | 0.00 | -486,178.69 | -166,714.91 | 0.00 | | | |
| | | 227,284.83 | 0.00 | 0.00 | 227,284.83 | 0.00 | | | |

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

Elaboro
Contador
C.P. Carlos León Baza

Director por Invocación
Lic. Enrique Gutiérrez García

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de responsabilidad contable, de acuerdo con el artículo 10 del Reglamento de Contabilidad y el artículo 10 del Reglamento de Contabilidad, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

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

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

- Valores: Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
- Emisión de obligaciones: Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
- Avales y Garantías: Respecto a las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
- Juicios: Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares:
- Bienes concesionados o en comodato

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte.

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

