

COMISION DE VIVIENDA DEL ESTADO DE GUANAJUATO
 Notas de Desglose y de memoria
 Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021

Ejercicio: 2021
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 2

NOTAS	DESCRIPCION
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIORS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIORS
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 GESTION
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliacion la	CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion Eo	CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTARIAS

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

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

Lic. María Isabel Ortiz Munguía
 Secretaria de Hacienda y Finanzas
 De conformidad a lo establecido en los artículos tercero transitorio, párrafo primero, del Decreto Legislativo número 332, y quinto transitorio, primer párrafo, del Decreto Legislativo número 341, ambos decretos publicados en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Guanajuato número 190, décima parte, de fecha 21 de septiembre de 2018.

COMISION DE VIVIENDA DEL ESTADO DE GUANAJUATO
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
 Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021

Ejercicio: 2021
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 2

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	
1115	Fondos con Afectación Especifica	0	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2020	2019	2018	2017	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	185,278,960	181,078,741	208,836,495	234,498,050	236,976,445	Con base a la información proporcionada en la entrega-recepción Extraordinaria del pasado 07 de agosto 2020, se observa que el total de la cartera se encuentra al corriente en un 5%, ahora bien, considerando el promedio de cobro de septiembre 2020 a marzo 2021 que en promedio es de \$1.5 mdp, la factibilidad de cobro es el 5%.
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
		127,572,134	135,003,216	139,204,148	163,240,212	175,388,755	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	+ 365 Dias	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,731,763	18,731,763	0	0	0	Se integra de varios Deudores entre ellos: IMUVI de Guanajuato, entre otros.
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	0	0	0	0	0	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	0	0	0	

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	31,923,442.31	Sistema de Inventarios Perpetuos	Costo Identificado		
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	6,369,333.31	Sistema de Inventarios Perpetuos	Costo Identificado		Se integran aquellas erogaciones directas que fueron incurridas para tener los bienes inmuebles en las condiciones para poder comercializarlos (costo de adquisición, escrituraciones, obras, proyectos, estudios, permisos de venta, etc.). El registro de las cuentas de inventarios se realiza por medio de costos históricos, consistente en acumular los elementos del costo incurridos para la adquisición o producción de los bienes inmuebles.
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	4,598,131.03	Sistema de Inventarios Perpetuos	Costo Identificado		
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	20,955,977.97	Sistema de Inventarios Perpetuos	Costo Identificado		
1145	Bienes en Tránsito	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			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR, NO SE TIENEN ALMACENES	

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR, NO SE TIENEN FIDEICOMISOS

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0	SIN APORTACIONES DE CAPITAL

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	45,046,337	0	0	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR Depreciación	
1231	Terranos	0	0	0	0			
1232	Viviendas	0	0	0	0			
1233	Edificios no Habitacionales	0	0	0	0			
1234	Infraestructura	0	0	0	0			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	0	0	0	0			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0	0	0		SIN INFORMACION QUE REVELAR Depreciación	
								Bienes inmuebles invariables para desarrollo habitacional
1239	Otros Bienes Inmuebles	45,046,337	0	0	0			
1240	Bienes Muebles	0	0	0	0			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0			Baja de bienes Muebles derivado de la entrega-recepción extraordinaria de la Comisión de Vivienda del Estado de Guanajuato (COVEG), con motivo de la creación de la Secretaría de Medio Ambiente y Ordenamiento Territorial de fecha 07 de agosto de 2020 (tercera y última entrega), en apego al decreto gubernativo 332 de fecha 21 de septiembre de 2018.
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0	0	0			
1248	Activos Biológicos	0	0	0	0			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	0	0	0	0			
1251	Software	0	0	0	0			Baja de bienes Intangibles derivado de la entrega-recepción extraordinaria de la Comisión de Vivienda del Estado de Guanajuato (COVEG), con motivo de la creación de la Secretaría de Medio Ambiente y Ordenamiento Territorial de fecha 07 de agosto de 2020 (tercera y última entrega), en apego al decreto gubernativo 332 de fecha 21 de septiembre de 2018.
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0	0	0			
1253	Concesiones y Franquicias	0	0	0	0			
1254	Licencias	0	0	0	0			

1259	Otros Activos Intangibles	0	0	0
1270	Activos Diferidos	1,434,032	0	0
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0	0	0
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0	0	0
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0	0	0
1274	Anticipos a Largo Plazo	1,434,032	0	0
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0	0	0
1279	Otros Activos Diferidos	0	0	0

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-66,707,260	
<p>Dentro del desarrollo ordinario de actividades de la entidad y más aún cuando se trata de épocas económicamente difíciles, es frecuente el que existan innumerables créditos respecto de los cuales no se ha visto favorecido con la recuperación total o parcial de los mismos. Hasta ahora continúan presentándose situaciones que hacen notoria la imposibilidad práctica de cobro, por ello es necesario continuar realizando la reserva o provisión para cuentas incobrables.</p> <p>La estimación se determinaba en base a los "Criterios para el análisis y determinación de Estimación para Cuentas Incobrables", corresponde al importe al 07 de agosto 2020, previo a la entrega-recepción COVEG-SMAOT.</p>			
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equival	-66,707,260	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0	

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1290	Otros Activos no Circulantes	3,474	
1291	Bienes en Concesión	3,474	Depósito en garantía
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0	
1293	Bienes en Comodato	0	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Facibilidad de Pano
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,546,471	1	0	0	2,546,470	0
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plaz	0	0	0	0	0	0
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1	1	0	0	0	0
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,546,470	0	0	0	2,546,470	0
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

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

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR, NO SE TIENEN FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	72,172		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0		

Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021

Ejercicio: 2021
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 2

ACT-01 INGRESOS DE GESTIÓN

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	4,083,835	
4110	Impuestos	0	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0	
4116	Impuestos Ecológicos	0	
4117	Accesorios de Impuestos	0	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
4119	Otros Impuestos	0	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0	
4130	Contribuciones de Mejoras	0	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
4140	Derechos	0	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio	0	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0	
4144	Accesorios de Derechos	0	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
4149	Otros Derechos	0	
4150	Productos	0	
4151	Productos	0	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
4160	Aprovechamientos	0	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	
4162	Multas	0	
4163	Indemnizaciones	0	
4164	Reintegros	0	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0	
4169	Otros Aprovechamientos	0	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	4,083,835	Ingresos de las recuperaciones de créditos institucionales.
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas y	0	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas	0	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	4,083,835	Ingresos de las recuperaciones de créditos institucionales.
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Organos Autónomos	0	

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0	

4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0
4211	Participaciones	0
4212	Aportaciones	0
4213	Convenios	0
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0
4223	Subsidios y Subvenciones	0
4225	Pensiones y Jubilaciones	0
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,634,832		
4310	Ingresos Financieros	2,634,832		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	2,634,832	Ingresos contables no presupuestales	Actualización (UDIS, UMA)
4319	Otros Ingresos Financieros	0		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros	0		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros	0		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0		
4350	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0		
4352	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0		

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	207,347	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	104,514	50%	
5110	Servicios Personales	0	0%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0%	
5114	Seguridad Social	0	0%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0%	
5120	Materiales y Suministros	0	0%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0%	
5122	Alimentos y Utensilios	0	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0%	
5130	Servicios Generales	104,514	50%	
5131	Servicios Básicos	0	0%	
5132	Servicios de Arrendamiento	0	0%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0	0%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	104,514	50%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0	0%	
5138	Servicios Oficiales	0	0%	
5139	Otros Servicios Generales	0	0%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0	0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	0	0%	
5231	Subsidios	0	0%	
5232	Subvenciones	0	0%	
5240	Ayudas Sociales	0	0%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0	0%	
5242	Becas	0	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0	0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0	0%	
5251	Pensiones	0	0%	
5252	Jubilaciones	0	0%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0	0%	
5280	Donativos	0	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0	0%	
5285	Donativos Internacionales	0	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0%	
5310	Participaciones	0	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%	
5320	Aportaciones	0	0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%	
5330	Convenios	0	0%	
5331	Convenios de Reasignación	0	0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0	0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0	0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0	0%	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0	0%	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5440	Costo por Coberturas	0	0%	
5441	Costo por Coberturas	0	0%	
5450	Apoyos Financieros	0	0%	
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0%	
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0%	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	102,833	50%	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0%	
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0%	
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0%	
5513	Depreciación de Bienes Intangibles	0	0%	
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0%	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0	0%	
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0%	
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	0%	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0%	
5520	Provisiones	0	0%	
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0%	
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0%	
5530	Disminución de Inventarios	0	0%	
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0%	
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0%	
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0%	
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Pro	0	0%	
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0%	
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0%	
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0%	

5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0%
5590	Otros Gastos	102,833	50%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	125	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0	0%
5599	Otros Gastos Varios	102,706	50%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0	0%

COMISION DE VIVIENDA DEL ESTADO DE GUANAJUATO Ejercicio: 2021
Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública Periodicidad: Trimestral
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021 Corte: 2

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	761,845,992	APORTACIONES	PROPIOS
3120	Donaciones de Capital	0		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-241,685,205	CUENTA LIQUIDADORA	PROPIOS

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,511,320	PROPIOS
3220	Reservados de Ejercicios Anteriores	-462,814,988	PROPIOS
3230	Revalúos	208,359,991	PROPIOS
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	208,359,971	PROPIOS
3232	Revalúo de Bienes Muebles	20	PROPIOS
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0	
3239	Otros Revalúos	0	
3240	Reservas	0	
3241	Reservas de Patrimonio	0	
3242	Reservas Territoriales	0	
3243	Reservas por Contingencias	0	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	101,559,441	PROPIOS
3251	Cambios en Políticas Contables	60,436,633	PROPIOS
3252	Cambios por Errores Contables	41,122,807	PROPIOS

COMISION DE VIVIENDA DEL ESTADO DE GUANAJUATO Ejercicio: 2021
Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo Periodicidad: Trimestral
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021 Corte: 2

Notas

FFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	0	0
1112	Bancos/Tesorería	33,312,313	163,542
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	23,175,000
1115	Fondos con Afectación Específica	0	0
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
1110	Total	33,312,313	23,338,542

FFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

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

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR, NO SE ADQUIRIERON MUEBLES E INMUEBLES

FFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2021	2020
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	6,511,320	-26,221,690
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	102,833	10,246,084
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0
5410	Intereses de la deuda pública	0	0
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0
5420	Comisiones de la deuda pública	0	0
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0
5430	Gastos de la deuda pública	0	0
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0
5440	Costo por coberturas	0	0
5441	Costo por coberturas	0	0
5450	Apoyos financieros	0	0
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0
5600	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	102,833	10,246,084
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	9,604,541
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	0
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0	605,271
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	909
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0
5520	Provisiones	0	0
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0
5530	Disminución de Inventarios	0	0
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Pro	0	0
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescenc	0	0
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescenc	0	0
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
5590	Otros Gastos	0	0
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	125	25
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0
5599	Otros Gastos Varios	102,706	35,338
6800	INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0	0
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0	0
2110	Incremento en Cuentas por Pazar de Operación	0	0
2111	Provisiones capítulo 1000	0	0
2112	Provisiones capítulo 2000	0	0
2113	Provisiones capítulo 3000	0	0
2115	Provisiones capítulo 4000	0	0
2114	Provisiones capítulo 8000	0	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0	0
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0	0

1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0	0
= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		6,614,154	-15,975,696

COMISION DE VIVIENDA DEL ESTADO DE GUANAJUATO	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	10,685,482
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	3,176,417
2.1 Ingresos Financieros	2,634,832
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	540,586
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	7,042,232
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	7,042,232
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	6,718,667

COMISION DE VIVIENDA DEL ESTADO DE GUANAJUATO	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	104,614
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	102,833
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	102,833
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	207,347

COMISION DE VIVIENDA DEL ESTADO DE GUANAJUATO
Notas de Memoria
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021

Ejercicio: 2021
Periodicidad: Trimestral
Corte: 2

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodi. Tasa
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES					
7110	Valores en Custodia	0	0	0	0	0
7120	Custodia de Valores	0	0	0	0	0
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0	0	0	0	0
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0	0	0	0	0
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0	0	0	0	0
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0	0	0	0	0
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Inte	0	0	0	0	0
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Exte	0	0	0	0	0
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0	0
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Exter	0	0	0	0	0
7310	Avales Autorizados	0	0	0	0	0
7320	Avales Firmados	0	0	0	0	0
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0	0	0	0	0
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0	0	0	0	0
7350	Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0	0	0	0	0
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no Fiscales	0	0	0	0	0
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0	0	0	0	0
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0	0	0	0	0
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) \	0	0	0	0	0
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PF	0	0	0	0	0
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0	0	0	0	0
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0	0	0	0	0
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0	0	0	0	0
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0	0	0	0	0
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS					
8110	Ley de Ingresos Estimada	0	0	0	0	0
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0	0	0	0	0
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0	0	0	0	0
8140	Ley de Ingresos Devengada	0	0	0	0	0
8150	Ley de Ingresos Ricaudada	0	0	0	0	0
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0	0	0	0	0
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0	0	0	0	0
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0	0	0	0	0
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0	0	0	0	0
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0	0	0	0	0
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0	0	0	0	0
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0	0	0	0	0