

CUENTA PÚBLICA
DE LA CIUDAD DE
MÉXICO 2022

FIDEICOMISO DE
RECUPERACIÓN
CREDITICIA DE LA
CIUDAD DE MÉXICO
(FIDERE)



INFORMACIÓN CONTABLE

**ESTADOS FINANCIEROS
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(CIFRAS EN PESOS)**

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	215,545,828	216,856,570	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,619,283	11,852,282
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,479,621	2,520,466	Documentos por Pagar a Corto Plazo	131,276,564	134,303,541
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(400,916)	(415,051)	Fondos y Bienes de Terc. en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	217,624,533	218,961,985	Total de Pasivos Circulantes	141,895,747	146,155,823
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	33,465,616	33,780,391	Documentos por Pagar a Largo Plazo	4,382,025	4,137,006
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	19,625,766	17,469,521	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	19,189,215	17,826,155	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,866,302	2,258,748
Activos Intangibles	2,578,340	2,346,892	Fondos y Bienes de Terc. en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	33,625,649	31,312,859
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(17,664,022)	(16,470,606)	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	39,873,976	37,708,613
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	(32,389,026)	(32,703,801)			
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	181,769,723	183,864,436
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
				22,767,796	22,217,660
			Aportaciones	22,767,796	22,217,660
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
				37,892,903	35,128,441
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,449,877	(14,215,617)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	27,008,544	41,224,161
			Revalúos	9,434,482	8,119,857
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Act. de la Hacienda Púb./Patrim.		
				0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total de Activos No Circulantes	24,805,889	22,248,552	Total Hacienda Pública/Patrimonio	60,660,699	57,346,101
Total del Activo	242,430,422	241,210,537	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	242,430,422	241,210,537

Subgerente de Finanzas

Ennia Sayil Vertiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Verónica Gabriel Muñoz Morales

Director General

Rafael Hernández Alarcón

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 135 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la Integración de la Cuenta Pública 2022.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

ESTADOS FINANCIEROS
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO DE ACTIVIDADES
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO

2022

2021

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Ingresos de Gestión	50,855,216	42,568,286
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	50,855,216	42,568,286
Part., Aport., Conv., Incentivos Derivados de la Colab. Fisc., Fondos Distintos de Aport., Transf., Asig., Subsidios y Subvenciones, y Pens. y Jub.	793,144	2,000
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	793,144	2,000
Otros Ingresos y Beneficios	11,744,672	5,977,718
Ingresos Financieros	11,744,672	5,977,718
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	63,393,032	48,548,004

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Gastos de Funcionamiento	61,589,903	62,334,017
Servicios Personales	49,714,372	51,068,331
Materiales y Suministros	1,592,870	1,158,363
Servicios Generales	10,282,661	10,107,323
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	353,252	429,604
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	337,523	429,583
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	15,729	21
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	61,943,155	62,763,621
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,449,877	(14,215,617)

Subgerente de Finanzas

Ennia Sayra Vértiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Verónica Gabriela Trejo Morales

Director General

Rafael Hernández Alarcón

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que sirve de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,310,742	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,845	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	14,135
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	314,775	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	2,156,245
Bienes Muebles	0	1,363,060
Activos Intangibles	0	231,448
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,193,416	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	314,775
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,233,099
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	3,026,977
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	245,019	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	392,446
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	2,312,790	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	550,136	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,665,494	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	14,215,617
Revalúos	1,314,585	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Subgerente de Finanzas

Ennia Sayil Vertiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Verónica Gabriela Tinoco Morales

Director General

Rafael Hernández Alarcón

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

ESTADOS FINANCIEROS
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(CIFRAS EN PESOS)

C O N C E P T O

2022

2021

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

Origen	63,393,032	48,548,004
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	50,855,216	42,568,286
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	793,144	2,000
Otros Orígenes de Operación	11,744,672	5,977,718
Aplicación	61,589,903	62,334,017
Servicios Personales	49,714,372	51,068,331
Materiales y Suministros	1,592,870	1,158,363
Servicios Generales	10,282,661	10,107,323
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,803,129	(13,786,013)

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión

Origen	1,864,720	2,383,869
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	1,864,720	2,383,869
Aplicación	2,910,589	2,777,389
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,156,245	1,704,757
Bienes Muebles	738,615	1,072,611
Otras Aplicaciones de Inversión	15,729	21
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(1,045,869)	(393,520)

Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

Origen	2,913,429	42,771,859
Endeudamiento Neto	2,913,429	42,771,859
Interno	0	0
Externo	2,913,429	42,771,859
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	4,981,431	560,853
Servicios de la Deuda	4,981,431	560,853
Interno	0	0
Externo	4,981,431	560,853
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(2,068,002)	42,211,006
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(1,310,742)	28,031,473
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	216,856,570	188,825,097
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	215,545,828	216,856,570

Subgerente de Finanzas

Ennia Sayri Vertiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Verónica Gabriela Tinoco Morales

Director General

Rafael Hernández Alarcón

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HDA. PÚB/PATRIM. GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HDA. PÚB/PATRIM. GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2021	22,217,660				22,217,660
Aportaciones	22,217,660				22,217,660
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2021		47,336,221	(12,207,780)		35,128,441
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			(12,207,780)		(12,207,780)
Resultados de Ejercicios Anteriores		47,336,221			47,336,221
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2021	22,217,660	47,336,221	(12,207,780)	0	57,346,101
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	550,136				550,136
Aportaciones	550,136				550,136
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		(14,215,617)	16,980,079		2,764,462
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,449,877		1,449,877
Resultados de Ejercicios Anteriores		(14,215,617)	14,215,617		0
Revalúos			1,314,585		1,314,585
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	22,767,796	33,120,604	4,772,299	0	60,660,699

Subgerente de Finanzas

Ennia Sayil Hértiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Verónica Gabriela Torres Morales

Director General

Rafael Hernández Alarcón

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
(CIFRAS EN PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA			0	0
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos			183,864,436	181,769,723
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			183,864,436	181,769,723

Subgerente de Finanzas

Ennia Sayil Vertiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Verónica Gabriela Treviño Morales

Director General

Rafael Hernández Alarcón

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte Integral del mismo

ESTADOS FINANCIEROS
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	241,210,537	4,300,991,731	4,299,771,846	242,430,422	1,219,885
Activo Circulante	218,961,985	4,296,790,279	4,298,127,731	217,624,533	(1,337,452)
Efectivo y Equivalentes	216,856,570	4,233,790,165	4,235,100,907	215,545,828	(1,310,742)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,520,466	62,985,979	63,026,824	2,479,621	(40,845)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(415,051)	14,135	0	(400,916)	14,135
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	22,248,552	4,201,452	1,644,115	24,805,889	2,557,337
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	33,780,391	0	314,775	33,465,616	(314,775)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	17,469,521	2,156,245	0	19,625,766	2,156,245
Bienes Muebles	17,826,155	1,431,022	67,962	19,189,215	1,363,060
Activos Intangibles	2,346,892	231,448	0	2,578,340	231,448
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(16,470,606)	67,962	1,261,378	(17,664,022)	(1,193,416)
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	(32,703,801)	314,775	0	(32,389,026)	314,775
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Subgerente de Finanzas



Ennia Sayil Vertiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas



Verónica Gabriela Tinoco Torres

Director General



Rafael Hernández Alarcón

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE) INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES DE LA CUENTA PÚBLICA 2022

De conformidad con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio en el apartado de “Provisiones para demandas, juicios y contingencias”, establece que: "Representa el monto de las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable". Dará origen al pasivo todo suceso del que nace una obligación de pago de tipo legal, contractual o implícita para el ente público, de forma tal que al ente público no le queda otra alternativa más realista que satisfacer el importe correspondiente.

Por lo anterior el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE) no registra los juicios laborales como pasivos contingentes derivado de que la relación reconocida en cuentas de orden corresponde a estimaciones que no originan un pasivo ni una obligación de pago, precisando que estas no siempre son acordes a las que realmente generó el trabajador dentro de su relación laboral y hasta en tanto no se tenga una resolución judicial firme condenatoria para el Fideicomiso no se generará dicha obligación de pago.

El importe estimado de los Juicios Laborales con cifras al mes de diciembre de 2022 es por \$19,864,998.28 pesos.

Adicionalmente se informa que este Fideicomiso no cuenta con Proyectos de Prestación de Servicios a Largo Plazo (PPS) así como contratos multianuales

Subgerente de Finanzas

Ennia Sayil Vertiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Verónica Gabriela Tinoco Morales

Director General

Rafael Hernández Alarcón



FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA 2022

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Representa el monto del efectivo disponible en las diferentes cuentas bancarias que administra el Fideicomiso para hacer frente a las obligaciones de pago por la operación diaria y de la administración de la recuperación de las carteras.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Bancos/Dependencias y Otros Sector Paraestatal	7,769,572.53	7,905,088.20
<u>A favor de FIDERE</u>	246,813.19	438,323.55
Banamex 9019 Gastos de Operación	8,877.09	159,110.46
A firme 7917 Gastos De Operación	234,541.68	275,849.69
A firme 5545 Gastos de Operación	3,394.42	3,363.40
<u>A favor de Terceros</u>	7,522,759.34	7,466,764.65
Scotiabank Inverlat 677-0 Recuperación INVI	753,316.89	734,973.93
Scotiabank Inverlat 530-6 Recuperación Fividesu	8.12	396.19
Scotiabank Inverlat 040-2 Recuperación Ficapro	75.00	45.00
Banamex 500-8 Recuperación	59,513.01	59,373.81
Banorte 900-5 Recuperación	385,136.66	380,768.93
Santander 4816 Recuperación Gubernamental	727,573.57	496,594.64
A firme 7232 Recuperación	522,902.00	723,178.68
Bancomer 7701 Recuperación Gubernamental	2,593,848.44	2,423,717.43
Banco Azteca 0267 Recuperación	2,480,385.65	2,647,716.04



Inversiones Temporales (Hasta tres meses)

Las inversiones están representadas por valores realizables que se expresan al costo de adquisición, más los intereses devengados que no exceden a su valor de mercado, en valores garantizados por el gobierno e instrumentos bancarios.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) Sector Paraestatal	<u>174,248,030.54</u>	<u>177,747,602.39</u>
<u>Total de Valores Gubernamentales</u>	<u>151,823,222.42</u>	<u>155,041,185.30</u>
<u>A favor de FIDERE</u>	<u>41,112,075.11</u>	<u>42,397,749.05</u>
INVERTIDO EN: (PAPEL GUBERNAMENTAL)		
1124 Presupuesto I	39,833,476.85	41,200,635.70
1183 Fondo Prima de Antigüedad	983,910.97	915,16.55
1191 Presupuestos II	294,687.29	281,996.80
<u>A favor de Terceros</u>	<u>110,711,147.31</u>	<u>112,643,436.25</u>
0837 Cuenta Principal Fid 7900-3	89,654,594.42	90,524,789.07
Banco del Bienestar Contrato 3301Recuperación	2,262,762.16	2,064,233.85
Afirme 5436 Recuperación	18,793,790.73	20,054,413.33
<u>Total de Instrumentos Bancarios</u>	<u>22,424,808.12</u>	<u>22,706,417.09</u>
<u>A favor de Terceros</u>	<u>22,424,808.12</u>	<u>22,706,417.09</u>
Banamex 339-3 Recuperación	5,646,455.23	5,638,253.20
INVERTIDO EN: (PAGARÉ BANCARIO)		
GBM 1041Ahorro de la Vivienda	4,382,024.79	4,137,006.33
INVERTIDO EN: (INST. DE DEUDA GUBERNAMENTAL)		
Santander No. BME481-6 Recuperación	12,396,328.10	12,931,157.56



Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración -

Los depósitos en Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración son los recursos propiedad de terceros que se encuentran en administración del Fideicomiso, para el cumplimiento de obligaciones contractuales o legales.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
A FAVOR DE TERCEROS		
Depósitos de Fondos De Terceros en Garantía y/o Administración	33,528,225.	31,203,880.
Banamex38-0FCG	3,652,232.28	3,424,400.22
INVERTIDO EN: (P A P EL GUB ERN A M		
Banca Afirme S.A		
1159 Fondo Los Reyes	424,525.36	394,962.41
1167 Fondo Banorte	36,476.85	34,129.01
1175 Fondo Banamex	29,414,990.96	27,350,388.44
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	215,545,828.52	216,856,570.67

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

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Las Comisiones generadas por la recuperación de las carteras y las cuotas de cobranza por la administración de las mismas, se registran mensualmente a su valor nominal conforme a lo establecido en los contratos de mandato o acuerdos celebrados.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo Sector Paraestatal	1,681,953.60	1,681,953.60
GDF9712054NA GOBIERNO DE LA CIUDAD DE M ÉXICO	1,681,953.60	1,681,953.60



**DETALLE DE LOS CFDI'S PENDIENTES DE
COBRO**

Fecha registro	Tipo documento	N° documento	N° cliente	Importe
18/10/2018	CFDI	CFDI-1289 GCDMXCOMISGESTIONESNOTIF REQUERIM FISCALES FASEGRAL 07/2016	GDF9712054NA	483,337.21
18/10/2018	CFDI	CFDI-1290 GCDMXCOMISGESTIONESNOTIF REQUERIM FISCALES FASEGRAL 01/2017	GDF9712054NA	693,332.00
18/10/2018	CFDI	CFDI-1291GCDMX COMIS GESTIONES NOTIF REQUERIM FISCALES FASE GRAL 02/2017	GDF9712054NA	505,284.40
TOTAL				1,681,953.60

Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

No Aplica

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Los Deudores Diversos por Cobrar a Corto plazo representan el monto de los derechos de cobro a favor del Fideicomiso, los cuales corresponden a las actividades propias de la entidad, adicional está integrada por los seguros de vida y daños de las carteras R. H. P y FONDECO los cuales serán cancelados conforme sean recuperados. Estos conceptos se encuentran reservados en su totalidad.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

INTEGRACIÓN	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Deudores Diversos por Cobrar a Corto P lazo		
Sector Paraestatal	398,916.15	413,050.96
OTROS DEUDORES D IVERSOS	398,916.15	413,050.96
SEGUROS Y MALOS COBROS	399,780.65	408,458.14
Seguro de Vida y Daños R.H.P	135,536.73	138,319.61
Seguro de Vida FONDECO	264,243.92	270,138.53
APOYO A ACREDITADOS PROG. AHORRO	318.28	318.28
Unión de Vecinos Col. Guerrero	318.28	318.28
APOYO ACREDITADOS DE BANAMEX	- 1,182.78	4,274.54
Mensualidades pagadas de más	- 1,182.78	1,182.78
Retiros Indebidos	-	5,457.32



Préstamos Otorgados a Corto Plazo

Al igual que los adeudos a cargo de terceros y préstamos otorgados a corto plazo que se dan al personal del Fideicomiso los cuales corresponden a una prestación autorizada por nuestro Órgano de Gobierno, registrándose a valor nominal en la fecha en que se otorgan y son recuperados mediante descuentos vía nómina en un lapso no mayor a seis meses, que por su naturaleza no son considerados ingresos acumulables para el trabajador en términos del Art. 93 de la Ley del ISR.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Préstamos Otorgados a Corto Plazo Sector Paraestatal	<u>180,171.00</u>	<u>187,268.00</u>
MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES	10,835.00	104,867.00
TÉCNICO OPERATIVO	169,336.00	82,401.00

Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

El rubro de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo está integrado por la cuenta del Impuesto al Valor Agregado acreditable por los gastos realizados que cumplen con los requisitos fiscales para su acreditamiento. Con la finalidad de dar cumplimiento a la obligación del Fideicomiso en materia de pagos efectuados por concepto de sueldos y salarios, la cuenta de Subsidio para el Empleo Pagado refleja los subsidios otorgados a los trabajadores el cual disminuye la obligación de pago y entero por retenciones de Impuesto Sobre la Renta a los mismos.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Otros Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes Sector Paraestatal	<u>218,579.98</u>	<u>238,193.12</u>
I.V.A. ACREDITABLE	213,535.72	231,474.63
I.V.A. Acreditable pendiente	213,535.72	100,125.13
I.V.A. Acreditable pagado	-	131,349.50
IMPUESTOS A FAVOR DE TERCEROS	5,044.26	6,718.49
Subsidio para el empleo devengado	1,388.73	6,718.49
Subsidio para el empleo pagado	3,655.53	-
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<u>2,479,620.73</u>	<u>2,520,465.68</u>



Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

La cuenta representa el monto de la estimación que se establece por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de los Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes de los deudores diversos que correspondan. Las cuentas son reservadas considerando el valor nominal con el que están registradas. La recuperación de las mismas da lugar a que se registre en forma simultanea la disminución de esta estimación y el reconocimiento del ingreso en las cuentas de resultados.

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Estimaciones Para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes Sector Paraestatal	- 400,916.15	- 415,050.96
DEUDORES DIVERSOS		
<u>SEGUROS Y MALOS COBROS</u>	- 399,780.65	- 408,458.14
Seguro de Vida y Daños RHP	- 135,536.73	- 138,319.61
Seguro de Vida Fondecos	- 264,243.92	- 270,138.53
<u>Otros</u>	- 1,135.50	- 6,592.82
Unión de Vecinos de la Col. Gro	- 318.28	- 318.28
Mensualidades y Retiros	- 817.22	- 6,274.54
TOTAL ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	- 400,916.15	- 415,050.96

Inversiones Financieras

No Aplica



Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

El Fideicomiso cuenta con carteras propias como PROGRAMA SUELO- FICAPRO-FIDERE, PROGRAMA R.H.P. ARENAL Y SUELO, FONDECO MYPES LOCALES, FOCOMI MYPES, FONDECO EMPRESARIAL (FIDECA) que se registran al valor nominal de la fecha en que se otorgaron los créditos, se adquirió la cartera o se recibió la cesión de los derechos de cobro de las carteras, las cuales se encuentran reservadas en su totalidad. Igualmente se encuentran en este rubro los documentos por cobrar vía judicial de las carteras bancarias Banamex y Banorte, así como las comisiones pendientes de Banamex.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Documentos por Cobrar a Largo Plazo		
Sector Paraestatal	<u>33,465,615.47</u>	<u>33,780,390.93</u>
CARTERAS BANCARIAS	<u>1,209,980.66</u>	<u>1,209,980.66</u>
VÍA JUDICIAL	133,390.88	133,390.88
BANAMEX	47,033.43	47,033.43
BANORTE	86,357.45	86,357.45
COMISIONES	1,076,589.78	1,076,589.78
BANAMEX	1,076,589.78	1,076,589.78
CARTERAS PROPIAS	<u>32,255,634.81</u>	<u>32,570,410.27</u>
PROGRAMA SUELO - FICAPRO - FIDERE	257,814.38	257,814.38
PROGRAMA R.H.P., ARENAL Y SUELO	1,447,920.69	1,471,985.04
FONDECO MYPES LOCALES	9,958,535.71	10,186,002.24
FOCOMI MYPES	6,017,632.30	6,056,876.88
FONDECO EMPRESARIAL	14,573,731.73	14,597,731.73
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	<u>33,465,615.47</u>	<u>33,780,390.93</u>



Deudores Diversos a Largo Plazo

Este rubro disminuye al rubro de Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo para efectos de presentación en los Estrados Financieros, cuya integración se muestra en el rubro del pasivo referido.

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Deudores Diversos a Largo Plazo Sector Paraestatal	<u>7.775.438.71</u>	<u>7.804.733.79</u>
FONDOS COLATERALES EN GARANTÍA		
<u>BANAMEX</u>	<u>7.509.859.64</u>	<u>7.539.154.72</u>
FONDEADOS PARA ENTEROS	4,468.26	4,468.26
- Utilizados Banamex	202,848,490.66	202,848,490.66
- Recuperados Banamex	- 202,844,061.59	- 202,844,061.59
- Malos Cobros	39.19	39.19
<u>PENDIENTES DE RECUPERAR AÑOS ANTERIORES</u>	<u>7.505.391.38</u>	<u>7.534.686.46</u>
- PERIODO 1996	139,943.46	139,943.46
- PERIODO 1997	511,460.87	515,361.74
- PERIODO 1998	1,358,644.32	1,369,183.29
- PERIODO 1999	2,871,445.10	2,875,480.90
- PERIODO 2000	1,747,276.27	1,753,927.41
- PERIODO 2001	876,621.36	880,789.66
<u>BANORTE</u>	<u>265.579.07</u>	<u>265.579.07</u>
<u>PENDIENTES DE RECUPERAR AÑOS ANTERIORES</u>	<u>265.579.07</u>	<u>265.579.07</u>
- PERIODO 1997	17,475.66	17,475.66
- PERIODO 1998	85,752.37	85,752.37
- PERIODO 1999	111,076.55	111,076.55
- PERIODO 2000	29,116.50	29,116.50
- PERIODO 2001	22,152.22	22,152.22
- Malos Cobros	5.77	5.77

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Bienes Inmuebles

El Fideicomiso cuenta desde el ejercicio de 1999 con un terreno ubicado en la Calle de Marte S/N Colonia. Buenavista C.P. 06350, el cual se encuentra al corriente de las contribuciones que le corresponden. Adicionalmente cuenta con un inmueble reconocido en el patrimonio en marzo de 2014 ubicado en la Calle de Estrella Número 171, Edificio "F", Departamento 201 Acceso "C", del conjunto Habitacional "Guerrero II" Colonia Guerrero Alcaldía Cuauhtémoc.



Así mismo en el mes de diciembre de 2017 se incluyó en los registros contables la Accesoría "A" de la Calle Regina Número 70 de la Colonia Centro, Alcaldía Cuauhtémoc. Conforme al valor indicado por la Subtesorería de Catastro y Padrón Territorial.

En el mes de octubre de 2020 se informó mediante oficio SAF/TCDMX/SCPT/DPCC/4455/2020 se proporcionó a este Fideicomiso el informe general del inmueble denominado "Predio Dos Remanente 1" ubicado en la Colonia Guerrero, Alcaldía Cuauhtémoc el cual se reconoció en los registros contables en el presente mes de octubre 2020. Cabe señalar que el reconocimiento del inmueble se realizó de acuerdo a la boleta predial proporcionada por la Subtesorería de Catastro y Padrón Territorial.

En el mes de julio de 2022 mediante oficio GAF/JUACH/0507/2022 se proporcionaron las boletas prediales de los inmuebles para actualizar su valor en libros como mínimo a valor catastral de conformidad con el Art 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, reconociendo como valor actualizado para el Predio Marte en 4,626,745.66 pesos; el Departamento 201 del Edificio "F" de la Calle Estrella en 473,735.28 pesos; La accesoria "a" en la Calle Regina en 1,211,962.76 pesos y el Predio 2 Remanente 1 de la Col Buenavista 4,661,812.16 pesos.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Bienes Inmuebles		
Terrenos Sector Paraestatal	17,871,065.23	15,937,538.17
Terrenos Urbanos	4,626,745.66	4,406,427.95
Revaluación de Terrenos	7,371,766.74	6,293,927.49
Terrenos Gro II Depto 201 Edif F	274,377.04	261,311.68
Revaluación de Terrenos Gro II Depto. 201	115,320.59	86,223.34
Terrenos Accesoría-A Regina 70 col. Centro	87,843.20	83,660.20
Revaluación de Terrenos Accesoría-A Regina 70 Col. Centro	25,960.75	17,830.87
Col. Marte S/N Predio 2 RM 1	4,661,812.16	4,439,824.65
Revaluación Col. Marte S/N Predio 2 RM1	707,239.09	348,331.99
Viviendas Sector Paraestatal	298,364.55	269,289.24
Gro II Depto. 201 Edif F	202,358.24	195,044.15
Revaluación de Gro II Depto. 201 Edif F	96,006.31	74,245.09
Otros Bienes Inmuebles Sector Paraestatal	1,456,336.32	1,262,693.57
Accesoría-A Regina 70 Col. Centro	1,124,119.56	1,040,852.14
Revaluación Accesoría-A Regina 70	332,216.76	221,841.43
TOTAL	19,625,766.10	17,469,520.98



Bienes Muebles

Los bienes muebles se registran a su costo de adquisición o valor de donación asentado en los contratos o actas respectivas.

En el mes de enero de 2013 se realizaron las reclasificaciones correspondientes de acuerdo a lo establecido en la Ley de Contabilidad Gubernamental y el “Aviso por el que se dan a conocer las Modificaciones y Actualización del Catálogo de Bienes Muebles y Servicios del Distrito Federal (ahora Ciudad de México), (CABMSDF)”.

En el mes de mayo de 2022 se adquirieron 61 sillas operativas con brazos con un valor en libros de \$1,650.00 pesos cada una y 21 sillas ejecutivas con un valor de \$1,700.00 pesos cada una, las cuales se reconocieron contablemente en el rubro de Mobiliario y Equipo de Administración en el apartado de Muebles de Oficina y Estantería.

En el mes de junio de 2022 se adquirieron 20 sillas para oficina con descansabrazos con un valor en libros de \$1,650.00 pesos cada una que se reconocieron en el rubro de Mobiliario y Equipo de Administración en el apartado de Muebles de Oficina y Estantería, adicionalmente se reconoció en libros la adquisición de un cambiador de pañales para bebé con un valor de \$4,375.00 pesos registrado en el rubro de Equipo Médico y de Laboratorio.

En el mes de noviembre de 2022 se dieron de baja 4 impresoras y 3 equipos de cómputo con un valor total de 67,962.00 pesos de conformidad con el acta FIDERE/GAF/001/2022.

En el mes de diciembre de 2022 se adquirieron 20 pc de escritorio y 2 pc portátiles por un valor total de 606,400.00, 3 pc para desarrollador con un valor total de 104,190.00 pesos, 4 unidades de disco duro externo por 23, 854.80 pesos, registrándose en el rubro de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información. Adicionalmente se compraron 20 cámaras web 15,958.00 pesos en total; un proyector portátil de 27,295.00 pesos, además de dos grabadoras de discos por un total de 8,185.60 pesos las cuales se registraron en el rubro de Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo.



BIENES MUEBLES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	13,970,639.48	12,976,264.18
Muebles de Oficina y Estantería	763,409.37	594,059.37
Revaluación Muebles de Oficina y Estantería	3,311,510.65	3,696,806.41
Muebles Excepto Oficina y Estantería	538.21	538.21
Revaluación Muebles Excepto Oficina y Estantería	8,551.10	7,972.99
Equipo de Computo y Tecnología de la Información	6,168,800.79	5,487,156.25
Revaluación Equipo de Computo y Tecnología de la Información	2,882,612.47	2,409,762.72
Otros Mobiliarios y Equipos	592,024.65	592,024.65
Revaluación Otros Mobiliarios y Equipos	243,192.24	187,943.58
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUC Y RECREATIVO	226,519.59	179,552.72
Equipos y Aparatos Audiovisuales	132,137.27	97,366.28
Revaluación Equipos y Aparatos Audiovisuales	76,250.45	65,207.81
Cámaras Fotográficas y de Video	7,280.00	7,280.00
Revaluación Cámaras Fotográficas y de Video	4,347.89	3,608.32
Otros Mobiliarios y Eq. Educativos y Recreativos	2,129.24	2,129.24
Revaluación Otros Mobiliarios y Eq. Educativos y Recreativos	4,374.74	3,961.07
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	4,490.86	-
Equipo Médico y de Laboratorio	4,375.00	-
Revaluación de Equipo Médico y de Laboratorio	115.86	-
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,032,935.82	3,776,426.73
Vehículos y Equipo Terrestre	2,185,565.25	2,185,565.25
Revaluación Vehículos y Equipo Terrestre	1,847,370.57	1,590,861.48
MAQUINARIA, OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	954,629.30	893,911.52
Maquinaria y Equipo Industrial	244,811.99	244,811.99
Revaluación Maquinaria y Equipo Industrial	87,107.26	65,996.01
Sistemas de Aire Acondicionado, Calef y Ref	51,000.00	51,000.00
Revaluación Sistemas de Aire Acondicionado, Calef y Ref	23,231.48	18,510.10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	32,832.17	32,832.17
Revaluación Equipo de Comunicación y Telecomunicación	45,097.35	40,140.80
Eq. de Gen. Eléctrica, Aparatos y Accesorios E	192,463.43	192,463.43
Revaluación Eq. de Gen. Eléctrica, Aparatos y Accesorios E	86,098.03	68,380.53
Herramientas y Máquinas-Herramienta	450.00	450.00
Revaluación Herramientas y Máquinas-Herramienta	189.13	148.48
Otros Equipos	107,024.62	107,024.62
Revaluación Otros Equipos	84,323.84	72,153.39
TOTAL	19,189,215.05	17,826,155.15



Activos Intangibles

Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros., estos activos deben evaluarse igual que los activos fijos, e igualmente su reconocimiento sólo puede darse por operaciones y transacciones con terceros.

En diciembre de 2022 se adquirieron 181 licencias de antivirus marca Karpesky con un valor total de 72,038.00 pesos, las cuales se reconocieron contablemente en el rubro de Intangibles.

ACTIVOS INTANGIBLES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
SOFTWARE	1,883,745.86	1,811,707.86
REVALUACIÓN SOFTWARE	694,593.88	535,184.15
TOTAL	2,578,339.74	2,346,892.01

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de Bienes Muebles e Intangibles, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC. La depreciación es el importe del costo de adquisición del activo depreciable, menos su valor de deshecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; con ello, se tiene un costo que se deberá registrar en el estado de actividades (en el rubro de gastos y otras pérdidas), con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada del costo de operación.



DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Mueble	17,664,022.01	16,470,606.32
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	17,570,993.82	16,383,495.05
Dep. Muebles de Oficina y Estantería	540,218.36	516,574.73
Dep. Revaluación Muebles de Oficina y Estantería	3,287,432.60	3,225,552.45
Dep. Muebles Excepto Oficina y Estantería	538.21	538.21
Dep. Revaluación Muebles Excepto Oficina y Estantería	8,581.86	7,972.99
Dep. Equipo de Computo y Tecnología de la Información	5,392,870.46	5,228,208.81
Dep. Revaluación Equipo de Computo y Tecnología de la Info	2,879,569.98	2,384,351.16
Dep. Otros Mobiliarios y Equipos	337,599.29	302,045.21
Dep. Revaluación Otros Mobiliarios y Equipos	209,665.78	171,060.77
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINI	12,656,476.54	11,836,304.33
Dep. Equipos y Aparatos Audiovisuales	97,367.23	96,081.72
Dep. Revaluación Equipos y Aparatos Audiovisuales	76,007.24	65,061.83
Dep. Cámaras Fotográficas y de Video	7,280.08	6,708.37
Dep. Revaluación Cámaras Fotográficas y de Video	4,347.89	3,534.80
Dep. Otros Mobiliarios y Eq. Educativos y Rec	2,129.28	2,129.28
Dep. Revaluación Otros Mobiliarios y Eq. Educativos y Rec	4,374.74	3,961.07
Dep. Equipo Médico y de Laboratorio	449.11	-
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIO	191,955.57	177,477.07
Dep. Vehículos y Equipo Terrestre	2,185,565.25	2,185,565.25
Dep. Revaluación Vehículos y Equipo Terrestre	1847,370.57	1,590,861.48
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	4,032,935.82	3,776,426.73
Dep. Maquinaria y Equipo Industrial	135,346.65	116,004.33
Dep. Revaluación Maquinaria y Equipo Industrial	65,953.00	49,611.23
Dep. Sistemas de Aire Acondicionado, Calef y Ref	41,650.04	36,550.04
Dep. Revaluación Sistemas de Aire Acondicionado, Calef y Ref	18,972.38	13,265.57
Dep. Eq. de Comunicación y Telecomunicación	32,832.17	32,832.17
Dep. Revaluación Eq. de Comunicación y Telecomunicación	45,097.35	40,140.80
Dep. Eq. de Gen. Eléctrica, Aparatos y Accesorios	97,863.63	78,943.59
Dep. Revaluación Eq. de Gen. Eléctrica, Aparatos y Accesorios	60,104.16	46,392.12
Dep. Herramientas y Máquinas-Herramienta	322.50	277.50
Dep. Revaluación Herramientas y Máquinas-Herramienta	135.55	91.56
Dep. Otros Equipos	107,024.62	107,024.62
Dep. Revaluación Otros Equipos	84,323.84	72,153.39
DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	689,625.89	593,286.92
Amortización Acumulada de Intangibles	93,028.19	87,111.27
AMORTIZACION ACUMULADA DE SOFTWARE	93,028.19	87,111.27



Revaluación de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Al cierre del ejercicio 2022 se llevó a cabo la revaluación de los bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, tanto de su valor en libros como su depreciación, de conformidad con la norma VI.1 Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en las Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal (hoy Ciudad de México). Utilizando el Índice Nacional de Precios del mes de diciembre.

Activos Diferidos

No aplica

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes

Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo Las cuentas por cobrar que tienen dificultad para su recuperación están reservadas considerando el valor nominal con el que están registradas. La recuperación de las cuentas de cobro dudoso da lugar a que se registre en forma simultánea la disminución de la estimación y el reconocimiento del ingreso en los resultados del ejercicio.

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de		
Documentos por Cobrar a Largo Plazo Sector Paraestatal	- 32,389,025.69	- 32,703,801.15
Carteras	- 32,255,634.81	- 32,570,410.27
Cartera R.H.P.	- 1,447,920.69	- 1,471,985.04
Cartera Fondecó	- 9,958,535.71	- 10,186,002.24
Cartera Suelo Ficapro Fidere	- 257,814.38	- 257,814.38
Cartera Focomi Mypes	- 6,017,632.30	- 6,056,876.88
Cartera Fondecó Empresarial	- 14,573,731.73	- 14,597,731.73
Comisiones S/ Recuperaciones	- 133,390.88	- 133,390.88
Banamex Vía Judicial	- 47,033.43	- 47,033.43
Banorte Vía Judicial	- 86,357.45	- 86,357.45



Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Servicios Personales

Representa el importe de las obligaciones por pagar del Fideicomiso por concepto de nóminas al personal Mandos Medios, Técnico Operativo y Eventuales, Liquidaciones del personal y finiquitos por renuncia; así como el registro de las prestaciones laborales de Prima vacacional, Gratificación de fin de año y Vales de Despensa que tiene derecho el trabajador.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal	<u>1,451,403.03</u>	<u>3,149,692.06</u>
Liquidaciones al Personal	12,736.83	12,736.83
Finiquitos por Renuncia	1,438,666.20	1,662,530.23
Vales de Despensa	-	1,474,425.00

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Es el reconocimiento de las obligaciones que tiene el Fideicomiso con terceros por la adquisición de un bien o contratación de un servicio en el corto plazo.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal	<u>1,603,713.42</u>	<u>890,548.42</u>



Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Reconoce las obligaciones fiscales del Fideicomiso tanto Federales como locales, tales como ISR retenido de Sueldos y Salarios como Servicios Profesionales, IVA por pagar, IVA retenido por Servicios Profesionales y fletes; así como contribuciones locales de Impuesto sobre nóminas, Cuotas obrero patronales del Seguro Social, aportaciones al SAR e INFONAVIT dividida para su control en impuestos devengados y cobrados, los cuales se traspasan al momento del cobro efectivo de conformidad con las leyes fiscales vigentes.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal	4,015,253.61	4,263,773.39
<u>IVA Pagado por Aplicar</u>	947,577.67	1,019,878.65
I.V.A por Pagar Devengado	390,097.90	390,097.90
I.V.A por Pagar Cobrado	557,479.77	629,780.75
<u>I.V.A Retenido</u>	6,308.40	2,824.83
I.V.A Retenido Devengado	6,308.40	2,824.83
Por Servicios Profesionales	6,308.40	-
Por Fletes	-	2,824.83
<u>I.S.R. Retenido</u>	1,645,691.98	1,727,045.56
I.S.R. Retenido Devengado	363,971.24	1,727,045.56
Por Sueldos y Salarios	361,346.28	1,727,045.56
Por Servicios Profesionales	2,624.96	-
I.S.R. Retenido Cobrado	1,281,720.74	-
Por Sueldos y Salarios	1,281,720.74	-
<u>Impuesto Sobre Nominas</u>	320,765.28	347,726.58
Impuesto Sobre Nominas Devengado	60,903.75	347,726.58
Impuesto Sobre Nominas Cobrado	259,861.53	-
<u>Cuotas por Pagar</u>	1,094,910.28	1,166,297.77
I.M.S.S.	306,954.16	337,878.68
I.M.S.S. Mensual	306,954.16	337,878.68
Afores	371,632.82	391,110.72
I.M.S.S. Bim (C y V)	252,587.53	265,792.16
SAR	119,045.29	125,318.56
INFONAVIT	416,323.30	437,308.37
Cuenta Individual	269,942.82	275,519.56
Amortización de Cred Trabajador	118,709.63	124,012.35
Amortización de Cred Fidere	27,670.85	37,776.46



Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro se integra de partidas como saldos a favor de acreditados, programa beneficios pendiente de enterar de las carteras de Banco Nacional de México y Banco Mercantil del Norte, así como depósitos en proceso de aclaración y diversos.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,548,812.75	3,548,267.68
<u>Saldos a Favor de Acreditados</u>	750,058.37	756,547.23
De la Cartera R.H. P	88,578.74	88,578.74
De Programas de Ahorro	59,479.00	59,479.00
Depósitos en Aclaración de las Carteras De :	602,000.63	608,489.49
<u>Programa de Beneficios Pendiente de Enterar</u>	2,737,156.46	2,743,771.98
<u>Diversos</u>	61,597.92	47,948.47
Fondo de Ahorro	7,312.04	7,145.71
INFONACOT	20,313.60	9,871.89
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,619,182.81	11,852,281.55

Documentos por Pagar a Corto Plazo

Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al cierre del mes representa la recuperación de la cartera Bancaria, Gubernamental y Social propiedad de terceros pendientes de entregar.

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal	131,276,564.55	131,824,783.18
Carteras Bancarias	3,116,704.32	3,217,383.21
Carteras Gubernamentales	83,659.04	105,433.63
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	60,168.24	75,175.59
Carteras Sociales	176,876.81	183,788.28
Registro Global de Carteras	127,899,324.38	128,318,178.06

Documentos por Pagar a Largo Plazo

Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo

Conforme a los acuerdos tomados por los Comités Técnicos tanto del INVI como del Fideicomiso, las actividades del programa de ahorro para la vivienda a partir de 2003 se llevan a cabo en el INVI. Los saldos que se muestran al cierre del mes representan los ahorros que están pendientes de entregar, así como los rendimientos generados en la cuenta bancaria destinada para tal fin.



DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	<u>4,382,024.79</u>	<u>4,137,006.33</u>
PROGRAMA DE AHORRO DE LA VIVIENDA		
Ahorro	1,720,631.62	1,720,631.62
Rendimientos	2,661,393.17	2,416,374.71

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Esta cuenta representa el saldo de las obligaciones laborales derivadas de los beneficios por terminación laboral y retiro, generados por concepto de prima de antigüedad e Indemnización legal establecidos en los Arts. 50 y 162 y de la Ley Federal de Trabajo, generados por el personal del Fideicomiso (pasivo contingente).

El Fideicomiso cuenta en sus registros contables con una Reserva de Prima de Antigüedad para cubrir las obligaciones que a ella se refiere, así como una reserva al retiro laboral.

La reserva se encuentra conforme a lo establecido en los Lineamientos Contables a los que el Fideicomiso es sujeto, específicamente la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal (ahora Ciudad de México) en el punto IV.2 Norma para el reconocimiento de obligaciones laborales al retiro de los trabajadores en las entidades de la Administración Pública del Distrito Federal (ahora Ciudad de México) que a la letra dice: "En cuanto a la cuantificación y registro del monto de estos pasivos y la presentación en notas en los estados financieros de las reglas del reconocimiento y revelación, se aplicarán siempre y cuando, no implique la determinación de un resultado negativo del ejercicio."

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Pasivos Diferidos a Largo Plazo Sector		
Paraestatal	<u>1,866,302.51</u>	<u>2,258,747.96</u>
<u>NIF D3 Beneficio a los Empleados</u>		
Prima de Antigüedad	31,308.51	423,753.96
Remuneraciones por Terminación	1,834,994.00	1,834,994.00



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

Fondos en Administración a Largo Plazo

La cuenta representa, la utilización del fondo colateral de la Cartera Banamex y Banorte (BANCRECER) por los programas de beneficios del Programa FOVI-DDF con recursos de aportaciones del Gobierno del Distrito Federal. (ahora Ciudad de México).

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo Sector Paraestatal	41,401,087.43	39,117,592.37
Fondo Colateral de Garantía		
Banamex	40,637,330.87	38,385,746.60
Los Reyes	424,522.20	394,959.25
Banorte	339,234.36	336,886.52
menos :		
Deudores Diversos a Largo Plazo	7,775,438.71	7,804,733.79
Total	33,625,648.72	31,312,858.58

Las aportaciones que el Fideicomiso recibía del Gobierno de la Ciudad de México a partir del 2006 fueron para fortalecimiento del Fondo Colateral de Garantía, para dar cabal atención al Convenio de colaboración para apoyar a los acreditados finales del programa FOVI - DDF (Banamex y Banorte), firmado el día 27 de noviembre de 2006, entre la Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C. y el Gobierno del Distrito Federal (ahora Ciudad de México), siendo el Fideicomiso sólo un intermediario. Este rubro se disminuye con los deudores diversos a Largo Plazo para efectos de presentación en el Estado de Situación Financiera derivado al manejo del programa y para ser consistentes en la presentación de ejercicios anteriores.

Durante este periodo no han sido asignados recursos al Fideicomiso para este fin.

Criterios adicionales de los pasivos

Independientemente de que las reglas específicas pudieran determinar algún otro valor específico para algún pasivo en particular, en estas notas se pretende definir los valores que en general deben tener los pasivos, según las características que tiene cada una de sus clasificaciones.



II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

El Estado de actividades acumulado correspondiente al periodo, refleja un superávit de operación por 1,449,877.17 pesos El principal ingreso corresponde a la Venta de Servicios, el cual está conformado por las comisiones, cuotas de cobranza y otros ingresos por recuperación de carteras propiedad del Fideicomiso, seguros y diversos, por depuraciones y recuperación de gastos.

Mediante Aviso por el cual se da a conocer el Acuerdo por el que se reforma su Manual de Contabilidad Gubernamental publicado en la Gaceta Oficial de la CDMX, el 07 de septiembre de 2022 se anunciaron las modificaciones al Estado de Actividades, sin embargo, el cambio será adoptado por el Fideicomiso a partir del ejercicio 2023, de conformidad con el Artículo 1ero transitorio de ese ordenamiento que a la letra dice: **PRIMERO.-** *El presente Acuerdo entrará en vigor al día siguiente de su publicación en el Diario Oficial de la Federación y surte efectos de manera obligatoria a partir del 1º de enero de 2023.*

Ingresos por Comisiones sobre Recuperación devengados a tasa 16%

Son los ingresos captados por las comisiones realizadas por la recuperación de las carteras pendientes de cobro, gravadas a tasa 16 para efectos del Impuesto al Valor Agregado.

RELACIÓN ANALÍTICA DE LA CUENTA DE INGRESOS AL 16% POR COMISIONES SOBRE RECUP. DEVENGADAS DICIEMBRE				
CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
CARTERAS BANCARIAS	- 6,644.47	- -	17,825.10	-
BANAMEX	- 6,644.47	- -	17,825.10	-

Ingresos Exentos Cobrados

Está integrado por la recuperación de las cuotas y comisiones cobradas de la cartera Suelo FICAPRO-FIDERE.



**RELACIÓN ANALÍTICA DE INGRESOS EXCENTOS COBRADOS
DICIEMBRE**

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
COMISIONES	-	-	-	86.68
SUELO FICAPRO FIDERE	-	-	-	86.68

Otros Ingresos y Productos Diversos no Objeto de IVA

Es el reconocimiento de los ingresos por la recuperación de las carteras propias, así como ingresos diversos, por depuraciones, recuperación de gastos y cobranza judicial, no objeto de IVA de acuerdo a su naturaleza.

**RELACIÓN ANALÍTICA DE OTROS INGRESOS PROD DIVERSOS NO OBJETO DE IVA
DICIEMBRE**

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
RECUPERACIONES	15,229.01	505,446.70	31,009.29	435,674.42
CARTERAS PROPIAS	13,333.84	285,354.45	24,013.38	205,455.02
R.H.P CARTERA RESERVADA	-	17,273.88	-	18,834.63
FONDECO MYPES LOCALES CARTERA RESERVADA	7,250.00	169,344.03	2,600.00	126,823.20
SUELO FICAPRO FIDERE CARTERA RESERVADA	-	-	-	5,775.00
FOCOMI MYPES CARTERA RESERVADA	-	39,244.58	-	10,570.41
FONDECO MYPES FEDERALES	4,083.84	35,491.96	19,413.38	21,451.78
FONDECO EMPRESARIAL (FIDECA)	2,000.00	24,000.00	2,000.00	22,000.00
SEGUROS	-	2,782.88	-	513.19
R.H.P DEVENGADOS	-	2,782.88	-	513.19
DIVERSOS	1,895.17	217,309.37	6,995.91	229,706.21
POR DEPURACIONES	-	96,342.07	25.27	214,473.15
RECUPERACION DE GASTOS	145.17	88,980.74	3,965.96	8,970.79
COBRANZA JUDICIAL	1,750.00	31,986.56	3,004.68	6,262.27

Ingresos al 16% por Comisiones sobre Recuperación Cobradas

Representa los ingresos por concepto de comisiones cobrados en el periodo sujetos a la tasa del 16% de IVA.



**RELACIÓN ANALÍTICA DE LA CUENTA DE INGRESOS
AL 16% POR COMISIONES SOBRE RECUP. COBRADAS**

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
CARTERAS BANCARIAS	6,644.47	155,051.17	17,825.10	321,762.77
BANCO NACIONAL DE MEXICO SA	6,644.47	148,548.14	17,825.10	317,129.86
BANORTE (BANCRECER)	-	6,503.03	-	4,632.91
CARTERAS GUBERNAMENTALES	3,698,514.23	44,791,477.34	3,634,529.73	37,448,553.39
FIVIDESU	17,671.37	243,600.31	31,309.87	188,588.70
FICAPRO	1,972.02	41,930.76	1,811.08	43,955.85
INVI	3,678,870.84	44,505,330.54	3,601,408.78	37,215,133.24
LA DRAGA PROMOTOR	-	615.73	-	875.60
CARTERAS SOCIALES	956.28	15,368.01	2,281.94	3,071.26
FUND DE APOYO A LA COMUNIDAD	-	480.00	2,221.68	2,328.48
F.A.C.	-	480.00	2,221.68	2,328.48
FONDO DE MANDATO Y GTIA BANRURAL	-	216.00	60.26	154.30
FDO DE MANDATO (INDIVIDUAL)	-	-	60.26	107.28
FDO DE MANDATO (ORGANIZACIONES)	-	216.00	-	-
FONDO DE GARANTÍA	-	-	-	47.02
FONDECO EMPRESARIAL	956.28	14,672.01	-	588.48
FONDECO MYPES FEDERALES	956.28	14,672.01	-	588.48
TOTAL	3,706,114.98	44,961,896.52	3,654,636.77	37,773,387.42

Ingresos al 16% por Cuotas Cobradas

Es el importe de las cuotas cobradas en el periodo de las carteras Gubernamentales, Sociales y Programas Especiales administradas por el Fideicomiso.



**RELACIÓN ANALÍTICA DE LA CUENTA DE INGRESOS
AL 16% POR CUOTAS COBRADAS**

CONCEPTO	DICIEMBRE			
	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
CARTERAS GUBERNAMENTALES	771,502.78	4,523,939.38	202,594.96	3,333,797.88
INVI	771,502.78	4,523,939.38	202,594.96	3,333,797.88
TOTAL	771,502.78	4,523,939.38	202,594.96	3,333,797.88

Otros Ingresos al 16% Cobrados

Reconoce la recuperación de registros del INVI, además de ingresos de diversa índole como gastos judiciales y enajenaciones extraordinarias que realice el Fideicomiso.

RELACIÓN ANALÍTICA DE OTROS INGRESOS AL 16% COBRADOS

CONCEPTO	DICIEMBRE			
	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
RECUPERACION DE REGISTROS	81,640.50	863,933.50	78,898.00	1,025,090.50
INVI	81,640.50	863,933.50	78,898.00	1,025,090.50
DIVERSOS	-	-	-	249.35
ENAJENACIONES	-	-	-	249.35
TOTAL	81,640.50	863,933.50	78,898.00	1,025,339.85

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones

Comprende las Aportaciones y Transferencias que el Gobierno de la Ciudad de México realiza al Fideicomiso por cualquier concepto. En el mes de febrero se recibieron aportaciones del GCDMX para hacer frente a diversos compromisos que tiene el Fideicomiso.



**RELACIÓN ANALÍTICA DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y
SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES**

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
TRANSFERENCIAS	-	793,143.81	-	2,000.00
TRANSFERENCIAS DEL G. CDMX	-	793,143.81	-	2,000.00
TOTAL	-	793,143.81	-	2,000.00

Otros Ingresos y Beneficios

Intereses ganados en Valores, Créditos y Bonos

En este rubro se registran los rendimientos generados por la inversión de la recuperación de créditos en instrumentos financieros con rendimiento garantizado por el Gobierno.

RELACIÓN ANALÍTICA DE INTERESES GANADOS EN VALORES, CRÉDITOS Y BONOS

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
INTERESES COBRADOS				
EN CUENTA DE CHEQUES	9,188.55	87,642.37	2,104.95	11,724.60
S/CTA 4069019 COMIS BNM	10.19	500.98	79.79	787.90
S/CTA 1104100791-7 AFIRME	6,022.51	48,611.47	799.60	2,107.86
S/CTA 317677-0 INVI	45.76	553.11	94.77	1,247.09
S/CTA 65501964816 SANTANDER	-	-	-	20.46
S/CTA 01720132170267 AZTECA	3,075.39	37,590.24	1,103.55	7,337.77
S/CTA 114687701 BBVA	34.70	386.57	27.24	223.52
EN CUENTA DE VALORES	1,393,227.40	11,640,650.48	682,406.94	5,963,157.54
S/CTA 7195339-3 RECUP BNM	33,559.14	313,445.37	20,150.17	191,664.56
S/CTA BME65501964816	80,628.50	745,976.09	35,387.49	312,935.53
S/CTA 2033 BANSEFI	14,125.51	124,534.00	7,506.45	72,676.34
S/CTA 55436 AFIRME	116,442.64	1,039,425.52	57,665.42	366,860.06
11771000837 CUENTA PRINCIPAL FID 7900-3	800,744.51	6,383,605.97	387,050.83	3,147,642.55
11771001124 PRESUPUESTOS I	337,284.66	2,949,422.31	170,177.83	1,823,085.91
11771001183 FONDO PRIMA DE ANTIGÜEDAD	8,084.04	68,794.42	3,703.84	35,086.34
11771001191 PRESUPUESTOS II	2,358.40	15,446.80	764.91	13,206.25
OTROS	-	16,379.74	-	2,835.92
DEVENGADOS R.H.P.	-	16,379.74	-	2,835.92
TOTAL	1,402,415.95	11,744,672.59	684,511.89	5,977,718.06



Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales y Otras Prestaciones Sociales

Representa los gastos realizados por Sueldos y Salarios, así como otros conceptos inherentes al Salario de los trabajadores, como prestaciones de Ley, cuotas obrero patronales, SAR e INFONAVIT, entre otros.

RELACIÓN ANALÍTICA DE REMUNERACIONES AL PERSONAL

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
SERVICIOS PERSONALES				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,833,327.01	21,878,120.31	1,764,855.82	21,114,333.97
SUELDO BASE AL PERS PERMANENTE	1,833,327.01	21,878,120.31	1,764,855.82	21,114,333.97
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	272,727.53	3,249,964.66	289,680.89	2,924,406.35
SUELDO BASE PERSONAL EVENTUAL	272,727.53	3,249,964.66	289,680.89	2,924,406.35
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	- 904,218.96	5,186,836.96	- 1,083,171.68	4,989,254.91
PRIMA DE VACACIONES	6,020.71	870,434.19	11,587.98	795,088.37
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	- 910,239.67	4,316,402.77	- 1,094,759.66	4,194,166.54
SEGURIDAD SOCIAL	783,278	8,935,805	789,784	8,998,857
APORTACIONES AL IMSS	305,230	3,892,070	334,666	4,042,060
APORT AL FONDO DE VIVIENDA INFONAVIT	154,997	1,898,917	174,667	1,868,215
APORTACIONES AL SAR	191,369	2,368,123	217,132	2,331,626
PRIMAS POR SEGURO DE VIDA DEL PERSONA	131,681	776,696	63,320	756,955
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y EC	308,865	10,463,645	632,727	13,041,479
CUOTAS P/FONDO DE AHORRO Y FONDO TRA	70,274	838,159	67,883	824,232
LIQ POR INDEM Y SUELDOS Y SALARIO CAIDOS	-	869,778	-	2,907,818
VALES	- 302,259.87	1,495,998.42	- 8228.8	24,9636.7
ASIGNACIONES CONMEMORATIVAS	-	45,000.00	-	45,000.00
ASIGNACIONES PARA PAGO DE ANTIGÜEDAD	-	-	-	1,734.36
APOYOS COLECTIVOS	-	112,000.00	14,000.00	168,000.00
ASIG REQ DE CAR DE SERV PUB SUP MM Y LI	540,851.00	7,102,708.74	559,073.00	6,675,058.21
TOTAL	2,293,978.48	49,714,371.96	2,393,875.91	51,068,331.15



Materiales y Suministros

Reconoce las adquisiciones de materiales diversos, tales como Útiles y Artículos menores de Oficina, Productos Alimenticios y Bebidas para Personas, Materiales y Artículos de Construcción y Reparación, Combustibles, Lubricantes y Aditivos, entre otros.

RELACIÓN ANALÍTICA DE MATERIALES Y SUMINISTROS

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
MATERIALES Y SUMINISTROS				
MAT DE ADMON, EMISIÓN DE DOCTOS Y ART OFICINA	93,602.27	1,295,681.05	93,100.92	777,650.23
MAT, UTILES Y EQ MENORES DE OFICINA	86,089.00	438,632.38	-	467,943.96
MAT, UTILES Y EQ MEN DE TEC DE LA INF Y COMUNICACIÓN	7,513.27	714,341.07	-	113,394.00
MAT, IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	-	3,932.00	-	-
MATERIAL GRÁFICO INSTITUCIONAL	-	71,929.60	93,100.92	145,692.32
MATERIAL DE LIMPIEZA	-	66,846.00	-	50,619.95
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	4,675.00	20,482.90	4,425.00	14,785.40
PRODUCTOS. ALIMENTICIOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	4,675.00	20,482.90	4,425.00	14,785.40
UTENSILIOS P/EL SERV DE ALIMENTACION	-	-	-	-
MAT Y ART DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	10,236.97	11,652.86	-	23,259.07
MATER ELECTRICO Y ELECTRONICO	-	-	-	6,968.85
ARTS METALICOS P/CONSTRUCCION	-	1,415.89	-	4,382.53
MATERS COMPLEMENTARIOS	-	-	-	-
OTROS MATERS Y ARTS DE CONSTRUCC Y REPAR	10,236.97	10,236.97	-	11,907.69
PROD QUÍMICOS, FARMACEÚTICOS Y DE LABORATORIO	-	1,239.45	-	-
MATERS, ACCS Y SUMINISTROS MEDICOS	-	1,239.45	-	-
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	35,369.07	170,432.14	31,800.14	130,979.51
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	35,369.07	170,432.14	31,800.14	130,979.51
HERRAM, REFAC Y ACCESORIOS MENORES	69,071.67	93,381.67	80,216.59	211,688.95
HERRAMIENTAS MENORES	-	650.00	-	1,971.72
REFACCS Y ACCS MENORES DE EDIFICIOS	-	-	-	1,224.98
REFACCS Y ACCS MEN EQ COMPUTO Y TECNOLOG	69,071.67	92,731.67	80,216.59	208,492.25
TOTAL	212,954.98	1,592,870.07	209,542.65	1,158,363.16



Servicios Generales

Este rubro está integrado por las contrataciones de servicios básicos como Energía Eléctrica, Agua Potable, Servicios de Impresión en Medios Masivos, Servicios Financieros y Comerciales y Servicios Postales y Telegráficos, Almacenaje, Envase y Embalaje. entre otros.

RELACIÓN ANALÍTICA DE SERVICIOS GENERALES				
DICIEMBRE				
CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
SERVICIOS GENERALES				
SERVICIOS BÁSICOS	193,428.39	1,949,450.03	218,368.37	1,832,502.69
SERVICIO DE ENERGIA ELÉCTRICA	46.35	289.01	43.65	258.90
AGUA POTABLE	193.00	936.00	-	316.00
TELEFONIA TRADICIONAL	33,163.32	194,659.44	3,400.00	20,398.72
SERVS ACC DE INTERNET, REDES Y PROCES DE	31,804.68	203,761.40	23,804.68	299,602.65
SERVS POSTALES Y TELEGRAFICOS	128,221.04	1,549,804.18	191,120.04	1,511,926.42
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	54,000.00	54,000.00	-	-
ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	54,000.00	54,000.00	-	-
SERV PROF, CIENTIF, TÉC Y OTROS SERVICIOS	193,333.91	710,714.85	124,905.24	622,076.16
SERVS LEGALES DE CONTAB, AUDITORIA Y RELA	16,037.73	16,037.73	26,000.00	59,150.00
SERVS CONSULTORIA ADMVA PROC, TECNICA	43,102.00	44,533.04	-	1,000.00
SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	-	11,000.00	-	39,994.50
SERVS APOYO ADMVO Y FOTOCOPIADO	79,987.14	298,809.48	38,176.20	173,262.06
SERVICIOS DE IMPRESIÓN EN MEDIOS MASIVOS	-	15,981.00	6,522.00	24,316.00
SERVS DE VIGILANCIA	54,207.04	324,353.60	54,207.04	324,353.60
SERV FINAN, BANCARIOS Y COMERCIALES	797,805.14	4,658,823.31	757,982.48	4,955,981.02
SERVS FINAN Y BANCARIOS	736,313.48	4,102,083.00	696,525.40	4,567,889.10
GASTOS INHERENTES A LA RECAUDACION	-	182,052.14	-	-
SEG BIENES PATRIMONIALES	33,733.48	202,400.28	16,858.47	204,074.21
ALMACENAJE, ENVASE Y EMBALAJE	27,758.18	172,287.89	44,598.61	184,017.71
SERV DE INSTALACIÓN, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	23,935.50	226,909.70	-	208,724.75
INSTAL, REPAR Y MANTTO MOB Y EQ ADMON, EDU	-	35,210.20	-	24,635.00
REPAR, MANTTO Y CONSERV EQ TRANSP DEST SE	23,935.50	183,399.50	-	173,696.75
INSTAL, REPAR Y MANTTO DE MAQS	-	8,300.00	-	10,393.00
SERV DE TRASLADO Y VIÁTICOS	4,394.00	50,934.00	10,145.00	60,521.00
PASAJES TERRESTRES AL INTER DE LA CDMX	4,394.00	50,934.00	10,145.00	60,521.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,239,099.24	2,631,829.02	1,318,528.86	2,427,516.72
IMPUESTOS Y DERECHOS	21,482.80	174,386.37	21,184.20	195,639.52
SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETET	-	257,127.63	-	-
PENAS, MULTAS, ACCS Y ACTUALIZACIONES	-	442.69	-	268.57
OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	4,202.64	14,164.29	1,050.69	12,607.84
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	265,230.15	1,237,524.39	279,031.93	1,201,738.75
OTROS IMPUESTOS DERIV DE UNA REL LABORAL	948,183.65	948,183.65	1,017,262.04	1,017,262.04
TOTAL	2,505,996.18	10,282,660.91	2,429,929.95	10,107,322.34



Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Comprende los gastos de operación por Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones y otros gastos varios que no están contabilizados en los rubros anteriores.

Relación Analítica de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones

Representa el importe de la depreciación de los bienes muebles y amortización de intangibles durante el ejercicio en curso.

RELACIÓN ANALÍTICA DE ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES				
DICIEMBRE				
CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	23,904.90	353,252.39	36,166.83	429,604.41
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	23,904.16	337,523.46	36,165.67	429,583.38
MOB DE OFNA Y ESTANTERIA	2,581.24	23,643.63	1,169.99	14,373.94
EQ DE COMPUTO Y TECNOLOG DE LA INFO	14,665.76	232,623.65	27,953.30	342,929.13
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN.	2,962.84	35,554.08	3,212.52	19,803.46
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	4.12	1,285.51	116.49	3,217.41
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	-	571.71	63.27	759.24
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	72.92	437.52	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,611.86	19,342.32	1,611.86	15,383.97
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN	425.00	5,100.00	425.00	5,100.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	-	-	32.82	397.69
EQUIPO DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS	1,576.67	18,920.04	1,576.67	18,920.04
HERRAMIENTAS Y MÁQUINARIA	3.75	45.00	3.75	45.00
OTROS EQUIPOS	-	-	-	8,653.50
OTROS GASTOS VARIOS	0.74	15,728.93	1.16	21.03
POR DEPURACIONES	0.74	15,728.93	1.16	6.89
IVA NO ACREDITABLE	-	-	-	14.14



III) Notas al estado de Variación en la Hacienda Pública

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Representa las aportaciones con fines permanentes que incrementan la Hacienda Pública/ Patrimonio del Fideicomiso en efectivo o en especie por 22,767,795.62, el cual está integrado por aportaciones 7,203,200.30, Adquisición de la Cartera R.H.P. 2,546,168.03, Terrenos y Viviendas Sector Paraestatal 10,977,255.86 en este rubro se actualizó el valor catastral conforme lo emitido en la boleta predial por la Secretaria de Administración y Finanzas, Donaciones de activo fijo 1,093,781.10, Utilidad en venta de terreno 947,390.33.

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

Representa la acumulación de remanentes de la gestión de ejercicios anteriores por 27,008,543.94 pesos, un superávit del mes en operación por un importe de 1,449,877.17 pesos, así como revalúos de bienes muebles, inmuebles e intangibles por 9,434,481.65 pesos.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

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

EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
(PESOS Y CENTAVOS)			
INTEGRACION	2022	2021	
Efectivo	-	-	
Bancos/Tesorería	-	-	
Bancos - Dependencias y Otros	7,769,572.53	7,905,088.20	
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	174,248,030.54	177,747,602.39	
Fondos con Afectación Especifica	-	-	
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	33,528,225.45	31,203,880.08	
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	
Total de Efectivo y Equivalentes	215,545,828.52	216,856,570.67	

[Firma] 29 *[Firma]*



Los flujos de efectivo de actividades de inversión están representados, por las variaciones entre el valor de los activos entre el ejercicio actual y el anterior, las bajas de equipo de cómputo y tecnologías de la información que se llevaron a cabo, así como las variaciones en la depreciación acumulada de bienes y depreciación del periodo. Los flujos de efectivo de actividades de financiamiento corresponden al aumento de pasivos y disminuciones de activo lo que genera un origen, así como aumentos de activos financieros y disminución de otros pasivos que generan una aplicación.

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
(PESOS Y CENTAVOS)		
	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	1,803,129.56 -	13,786,012.34
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al Efectivo -	5,258,557.19	37,885,098.19
Depreciación -	337,523.46 -	429,583.38
Amortización	-	-
Incremento en las Provisiones	932,264.41	2,203,431.97
Incremento en inversiones producido por revaluación	1,864,719.99	2,383,868.61
Ganancia /pérdida en venta de Bienes, inmuebles e intangibles	-	-
Incrementos en cuentas por cobrar -	314,775.46 -	225,329.38
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación -	1,310,742.15	28,031,473.67



V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)		
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
CORRESPONDIENTE DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022		
1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$ 64,689,534.95
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$ 1,030,140.53
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -
2.2	Materiales y Suministros	\$ -
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 918,956.54
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 34,770.99
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 4,375.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -
2.9	Activos Biológicos	\$ -
2.10	Bienes Inmuebles	\$ -
2.11	Activos Intangibles	\$ 72,038.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	\$ -
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	\$ -
2.15	Compra de Títulos y Valores	\$ -
2.16	Concesión de Préstamos	\$ -
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -
2.19	Amortización de la Deuda Pública	\$ -
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		-\$ 1,716,239.09
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 337,523.46
3.2	Provisiones	-\$ 2,069,491.49
3.3	Disminución de Inventarios	\$ -
	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	
3.4	Obsolescencia	\$ -
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -
3.6	Otros Gastos	\$ -
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ 15,728.94
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 61,943,155.33



FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$ 75,882,032.05
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$ 96,342.07
2.1	Ingresos Financieros	\$ -
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	\$ -
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia	\$ -
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	\$ -
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -
2.6	Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ 96,342.07
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$ 12,585,341.62
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	\$ 12,585,341.62
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES		\$ 63,393,032.50

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, 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 rubro son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias.

Registran eventos que si bien no representan hechos económicos – financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del Fideicomiso, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia respecto de este, que en determinadas condiciones pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.

32



Las cuentas de orden contables señaladas por el CONAC, son las mínimas necesarias y establece que se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de las entidades. El Fideicomiso tiene los siguientes rubros en cuentas de orden contables:

Contables:

- Juicios
- Carteras
- Controles diversos
- Fondo de ahorro

Juicios

Respecto de la revelación de las cifras que guardan los juicios laborales en contra del Fidere, se informa que se han actualizado a partir del mes de febrero de 2019 conforme a oficio GAJ/147/2019, en el que se manifiesta que la Gerencia de Asuntos Jurídicos realizó la modificación de las cantidades que se plasman en el reporte de estado de juicios laborales, además se aclara que los juicios en etapa de instrucción (proceso) no sufrirán modificación substancial hasta en tanto no se dicte laudo por la autoridad competente.

Carteras Administradas

De conformidad con el Artículo 166 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México se establece que la información financiera debe entregarse dentro de los primeros diez días del mes inmediato posterior. Derivado de ello, se informa que los saldos de las cuentas de Control de Carteras contiene información al mes inmediato anterior.

RELACIÓN ANALÍTICA DE CARTERAS ADMINISTRADAS		
DICIEMBRE		
CONCEPTO	2022	2021
	ACUMULADO	ACUMULADO
CARTERAS ADMINISTRADAS	<u>28,473,865,227.62</u>	<u>25,790,714,393.02</u>
CARTERAS BANCARIAS	246,962,608.69	262,832,174.25
CARTERAS GUBERNAMENTALES	28,216,907,706.57	25,517,766,099.62
CARTERAS SOCIALES	8,209,073.33	8,322,429.95
PROGRAMAS ESPECIALES	1,785,839.03	1,793,689.20

En el mes de febrero de 2019 mediante oficio GRC/0969/2019 se modificó el formato de los saldos de las carteras, por lo tanto ya no se revela información sobre la morosidad en dicho formato. En el mes de marzo de 2019 se tiene una diferencia con los registros de crédito por \$12,570.13 en la



cartera Suelo FICAPRO FIDERE la cual no ha sido corregida al cierre del mes de agosto 2019. Mediante oficio GRC/2405/2019 de fecha 01 de octubre se informa que la diferencia reportada en marzo de 2019 de la cartera Suelo FICAPRO-FIDERE por el importe de \$12,570.13 está integrado por:

INTEGRACIÓN DE LA CARTERA SUELO FICAPRO FIDERE MARZO 2019 GRC/2405/2019	
CUOTA	318.75
COMISION	3,945.11
SALDOS A FAVOR DE ACREDITADOS	8,331.07
SALDOS MINIMOS PENDIENTES	- 19.84
SALDO DE 5 ACREDITADOS NO CONTEMPLADO	- 4.96
TOTAL	12,570.13

Los cuales no fueron registrados contablemente toda vez no se ha proporcionado la información para su reconocimiento.

Controles Diversos

Programa de Ahorro de la Vivienda

Se lleva el Reconocimiento de los movimientos del Programa de Ahorro de la Vivienda, así como de los rendimientos generados mensualmente por ese concepto.

RELACIÓN ANALÍTICA DE PROGRAMA DE AHORRO DE LA VIVIENDA DICIEMBRE		
CONCEPTO	2022	2021
	ACUMULADO	ACUMULADO
AHORRO DE LA VIVIENDA	4,382,024.97	4,137,006.54

Control de Almacén

Al ser un almacén de consumo el del Fideicomiso, el tratamiento y reconocimiento de sus operaciones se realiza en cuentas de orden los cuales se presentan al mes de noviembre.

DIVERSAS CUENTAS DE ORDEN DICIEMBRE		
CONCEPTO	2022	2021
EXISTENCIAS EN EL ALMACEN	1434,058.02	662,939.78



Valuación Actuarial NIF D-3 Beneficios a Empleados

Derivado de que en los ejercicios 2020 y 2021, el Fideicomiso presentó un déficit financiero el reconocimiento de los efectos de la valuación actuarial se reconoce en cuentas de orden de conformidad con la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal (Hoy Ciudad de México) que señala que los resultados de la valuación actuarial deberán registrarse en cuentas de orden cuando signifique un impacto negativo en el resultado del ejercicio de la Entidad.

RELACIÓN ANALÍTICA DE VALUACION ACTUARIAL NIF D-3 DICIEMBRE

CONCEPTO	2022	2021
	VALAUCION ACTUARIAL NIF D-3	14,891,197.04
PRIMA DE ANTIGUEDAD	14,891,197.04	9,845,514.00
EJERCICIO 2019	224,157.00	224,157.00
EJERCICIO 2020	950,566.00	950,566.00
EJERCICIO 2021	1,290,400.04	-
INDEMNIZACION LEGAL	12,426,074.00	8,670,791.00
EJERCICIO 2019	4,108,497.00	4,108,497.00
EJERCICIO 2020	4,562,294.00	4,562,294.00
EJERCICIO 2021	3,755,283.00	-

Control del Fondo de Ahorro de los Trabajadores

Representa el control de las aportaciones al Fondo de Ahorro de los Trabajadores y del Fideicomiso a la cuenta de cheques y su traspaso al contrato de inversión, que se realizan quincenalmente, así como su inversión y el control de los préstamos al personal y los descuentos sobre los mismos.

RELACIÓN ANALÍTICA DE FONDO DE AHORRO TRABAJADORES DICIEMBRE

CONCEPTO	2022	2021
	FONDO DE AHORRO TRABAJADORES	140,851.87
AFIRME	140,851.87	135,847.04
FONDO DE AHORRO TRABAJADORES		
AHORRO	142,642.12	138,026.21
RENDIMIENTOS	- 1,790.25 -	2,179.17



2. Panorama Económico y Financiero

El Fideicomiso obtiene recursos por Venta de Bienes y Prestación de servicios, siendo este su mayor fuente de recursos para hacer frente a sus obligaciones cotidianas, además de utilizar remanentes de ejercicios anteriores que en menor medida sirven para el pago de dichas obligaciones.

3. Autorización e Historia

A continuación se presenta una breve reseña de los antecedentes que dieron origen a la creación de FIDERE.

Los fenómenos sísmicos ocurridos en la Ciudad de México, en el mes de septiembre de 1985, provocaron además de las pérdidas de vidas humanas, daños materiales que crearon una situación de emergencia.

El Gobierno Federal, consideró de interés público la realización de Programas de Vivienda Popular en las áreas dañadas por los sismos, con el fin de fomentar la adquisición de propiedad por los vecinos de las unidades habitacionales que requirieron regeneración o de una nueva construcción, correspondiendo a los beneficiarios la administración y mantenimiento de sus propios edificios.

Por Decreto Presidencial publicado en el Diario Oficial de la Federación el 14 de octubre de 1985, se aprobó el “Programa Emergente de Renovación Habitacional Popular del Distrito Federal”, que en su artículo 5° establece la creación del Organismo Descentralizado “Renovación Habitacional Popular”, encargado de ejecutar el Programa, que para el cumplimiento de su objetivo tuvo entre otras, las siguientes funciones:

- Promover y ejecutar por cuenta propia o de terceros, Programas de Vivienda y de fraccionamientos de interés social, para clases populares de bajos ingresos, observando lo previsto en los Programas de Desarrollo Urbano y Vivienda.
- Construir, reconstruir y conservar obras e infraestructuras de equipamientos urbanos por cuenta propia o de terceros, de conformidad con las disposiciones aplicables.
- Gestionar, obtener y otorgar créditos cumpliendo las disposiciones legales existentes, así como, promover el establecimiento de sistemas de líneas de crédito para facilitar la adquisición de viviendas a los beneficiarios, considerando su capacidad de pago.
- Celebrar toda clase de contratos, convenios y realizar los actos jurídicos necesarios para el cumplimiento de su objeto.



En instrumento jurídico se establece la existencia de una Junta de Gobierno del Organismo Renovación Habitacional Popular, entre otras por los titulares del Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) quien la presidía y del Secretario de Desarrollo Urbano y Ecología, quien fungía como vicepresidente.

Considerando que Renovación Habitacional Popular, entraría en proceso de liquidación al concluir la ejecución del programa a su cargo, su Junta de Gobierno previó que el Fideicomiso “Programa de Remodelación Urbana de la Ciudad de México”, llevará a cabo entre otras funciones la recuperación del producto de las ventas de los inmuebles del programa, su aplicación y transferencia a los Organismos e Instituciones que han venido proporcionando el financiamiento, así como el ejercicio de las acciones y excepciones derivadas de los contratos de compra-venta, en virtud de que su objeto se encuentra relacionado con el citado programa emergente.

Para estos efectos, la Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología, como coordinadora de Sector y el Distrito Federal (ahora Ciudad de México) responsable del programa, a propuesta de la Junta de Gobierno de Renovación Habitacional Popular, realizaron las gestiones para obtener la autorización del Ejecutivo Federal por conducto de la extinta Secretaria de Programación y Presupuesto a fin, de modificar el contrato constitutivo del mencionado Fideicomiso y sustituir a la Institución Fiduciaria.

La extinta Secretaría de Programación y Presupuesto, mediante oficio No. 11537 del 25 de marzo de 1987, autorizó a la Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología y al Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) para modificar el contrato del Fideicomiso “Programa de Remodelación Urbana de la Ciudad de México” por el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Vivienda Popular y sustituir como Institución Fiduciaria al Banco Mexicano Somex, S.N.C. por Multibanco Comermex, S.N.C. (ahora Banco Scotiabank, S.A.).

Constitución.- La Entidad es un Fideicomiso público que se constituyó de acuerdo con las leyes mexicanas el 1° de junio de 1987.

Las partes integrantes del FIDERE son: Fideicomitente, el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, la Fiduciaria representada por una institución bancaria y como Coordinador Sectorial el Gobierno de la Ciudad de México.

4. Organización y Objeto Social

Con fecha 25 de marzo del 2015, mediante sesión ordinaria del Comité Técnico del FONDES, se tomó el acuerdo número 15-250315, mediante el cual dicho órgano tomo conocimiento de la intención de dar por terminado el Contrato de Prestación de Servicios Profesionales celebrado con “FIDERE III”.



Con fecha 7 de mayo del 2015, se celebró convenio modificatorio del contrato del fideicomiso a fin de ampliar el objeto del Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal Fidere III, a que se refiere la cláusula tercera de “El Contrato de Fideicomiso”. Adicionando al objeto del fideicomiso los siguientes incisos:

E) La recuperación de créditos fiscales que encomiende la Secretaria de Finanzas del Distrito Federal (La Secretaría), previa autorización de dicha dependencia.

Fungir como auxiliar de la Secretaria, previa autorización de esta última, para prestar servicios de Tesorería en términos de la normatividad aplicable.

F) Todo aquello que autorice su Órgano de Gobierno.

Con fecha 02 junio 2015 FIDERE III recibió el oficio FDSO/DG/162/2015 de fecha 01 de junio de 2015, por el cual se formalizo en términos de la Cláusula Decimo Primera del Contrato la notificación de Terminación del contrato de Prestación de Servicios Profesionales de FONDES

Con fecha 22 de octubre de 2015 se publicó en la Gaceta Oficial del Distrito Federal la “Resolución por la se autoriza al Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal, Fidere III, como Auxiliar de la Secretaria de Finanzas, para prestar los servicios de Tesorería que se indican”.

Llevar a cabo los Servicios de Tesorería a que se refiere el artículo 327 del Código Fiscal Del Distrito federal (ahora Ciudad de México), específicamente el servicio de recaudación a través de la coadyuvancia para la realización de todos aquellos actos necesarios para ejercer el procedimiento administrativo de ejecución como personal habilitado, así como para ejercer cualquier acción tendiente al cobro de las contribuciones y aprovechamientos en Términos del Código Fiscal del Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) incluyendo la asesoría para la defensa de los intereses de la Hacienda Pública local, en los asuntos que le sean asignados.

Dar estricto cumplimiento a las disposiciones contenidas en el Código Fiscal del Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) relativas a la prestación del servicio de recaudación y todos aquellos actos relacionados con la misma.

El personal del Fideicomiso estará obligado en términos de lo dispuesto en el artículo 102 del Código Fiscal del Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) a guardar absoluta reserva en lo que concierne a los datos suministrados por los contribuyentes o por terceros con ellos relacionados.

En la LX Reunión Ordinaria de fecha 09 junio de 2016, el comité Técnico del Fideicomiso mediante acuerdo Numero LX-1115/16 autorizó la modificación de las Cláusulas Primera y Quinta del contrato del Fideicomiso.

39



El Gobierno de la Ciudad de México y el Fiduciario acuerdan celebrar el convenio modificatorio a fin de actualizar la denominación del Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal, FIDERE III, a que se refiere la cláusula primera de “El Contrato de Fideicomiso”, así como la cláusula quinta en cuanto a la integración y funcionamiento del Comité Técnico, para quedar como sigue:

PRIMERA.- El Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III) se denominará: Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE).

QUINTA.- El Fideicomiso contará con un Comité Técnico, que se integrara de la forma siguiente:

- El Jefe de Gobierno de la Ciudad de México, en calidad de Presidente con voto de Calidad.
- El Secretario de Finanzas de la Ciudad de México, como Presidente Suplente y Consejero Propietario con voz y voto de calidad.
- El Subsecretario de Egresos de la Secretaria de finanzas de la Ciudad de México, como Consejero Propietario con voz y voto.
- El Tesorero del Gobierno de la Ciudad de México, como Consejero Propietario con voz y voto
- El Secretario de Desarrollo Urbano y Vivienda de la Ciudad de México, como consejero Propietario con voz y voto.
- El Secretario de Desarrollo Económico de la Ciudad de México, como consejero Propietario con voz y voto.
- La oficialía Mayor de la Ciudad de México, como consejero Propietario con voz y voto.
- El Subsecretario de Planeación Financiera de la Secretaria de finanzas de la Ciudad de México, como Consejero Propietario con voz y voto.
- El Director General del Instituto de Vivienda de la Ciudad de México (INVI), como Consejero Propietario con voz y voto.
- El Director General del Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE), como invitado permanente con voz pero sin voto.
- Scotiabank Inverlat, S.A, Institución de Banca Múltiple Grupo Financiero Scotiabank Inverlat, que concurrirá a las reuniones del Comité Técnico con voz pero sin voto.



En caso de inasistencia del Presidente Titular y Presidente Suplente señalados, fungirá como presidente el Consejero con voz y voto que los integrantes presentes elijan entre los miembros del Comité Técnico en ese momento por mayoría de votos.

Convenio Firmado con fecha 11 de julio 2016.

El Fideicomiso en forma general se ha apegado a las directrices y normatividad establecidas por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México y por lo tanto durante el presente ejercicio viene aplicando las políticas contables del Gobierno de la Ciudad de México como lo establece la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México, así como el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y el Consejo de Armonización Contable de la Ciudad de México (CONSAC CDMX) y demás legislación aplicable.

Actualmente el FIDERE es un Fideicomiso Sectorizado orgánicamente a la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, tal como se desprende del “Decreto de Sectorización de las Entidades de la Administración Pública de la Ciudad de México”, Publicado en la Gaceta oficial del de la Ciudad de México el 25 de marzo de 2019.

Convenio Firmado con fecha 20 de diciembre de 2019.

Con fecha 20 de diciembre de 2019 bajo el instrumento 28223 del libro 961 de la notaría 232 se celebra convenio entre el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE) y Banca Afirme, S.A. Institución de Banca Múltiple para designar a este último como fiduciario.

Convenio de Reexpresión del 24 de noviembre de 2020

El 24 de noviembre de 2020 se celebra el convenio de reexpresión total del contrato de Fideicomiso 7900-3 “Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México” (FIDERE) como el Fideicomitente a la Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX y Banca AFIRME S.A. Institución de Banca Múltiple en su carácter de Fiduciaria. En el cual se establecen las bases para el debido cumplimiento de los fines del Fideicomiso, así como todas las acciones que la Fiduciaria realice para el cumplimiento de sus obligaciones.

CUARTA.- LOS FINES DE ESTE FIDEICOMISO SERÁN:

A) Recuperar el producto de los créditos otorgados por la Ciudad de México y sus entidades, así como Instituciones Públicas o Privadas, conforme a las condiciones definidas en los contratos o convenios suscritos con los beneficiarios.



B) Liquidar y transferir el importe de la cobranza a las entidades Institutos u Organismos financieros que atiendan programas de financiamiento en la Ciudad de México, y a las Instituciones no Gubernamentales de acuerdo a los esquemas financieros de los contratos de apertura de créditos respectivos.

C) La liquidación y transferencia de la cobranza que se debe efectuar a las entidades y programas antes mencionadas se sujetará a las prevenciones y lineamientos que sobre la materia dicte la Secretaría de Administración y Finanzas relativos al fondo de garantía que deberá administrar el FIDERE bajo el esquema concebido; así como las normas de operación que se deriven de los convenios y contratos de crédito y financiamiento que se celebren.

D) Promover, apoyar y fomentar el desarrollo de proyectos que contribuyan a lograr una mayor recaudación en las carteras administradas y con ello cumplir los objetivos del Fideicomiso.

E) La Recuperación de Créditos Fiscales que le encomiende la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, previa autorización de dicha Dependencia.

F) Fungir como auxiliar de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México previa autorización de esta última para prestar servicios de Tesorería en términos de la normatividad aplicable.

F) Todo aquello que autorice el Comité Técnico.

G) Administrar el Fondo de Garantía (entiéndase como la cuenta que mantiene los recursos monetarios de las carteras bancarias de 1994 y el fondo de reforzamiento para el programa de beneficios FOVIDDF derivado del convenio firmado entre el Gobierno de la Ciudad de México y Sociedad Hipotecaria Federal en el año 2006) con el que cuenta y recibe el fideicomiso, sobre el cual deberá observarse su correcto manejo y salvaguarda de los recursos, para lo que se deberá estar a lo siguiente:

(I) Asegurar una sana administración y operar las subcuentas pertenecientes al Fondo a través de la revisión permanente por parte de las instancias de control respectivas, mismas que deberán rendir un informe detallado al Comité Técnico del FIDERE del monto de los recursos y del rendimiento obtenido durante el periodo de revisión.

(II) Invertir los recursos que integren el Fondo de Garantía, en instrumentos de inversión que a la vez que ofrezcan los mayores rendimientos posibles, estén exentos de cualquier riesgo.

(III) Vigilar la capacidad y contingencia del Saldo de la o las subcuentas del Fondo de Garantía.



Régimen Jurídico/Consideraciones Fiscales

En virtud de que el Fideicomiso no tiene designados fideicomisarios, se entiende que las actividades empresariales desarrolladas por el mismo, las lleva a cabo el fideicomitente, según lo establecido en el antepenúltimo párrafo del artículo 13 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, por lo que tributa bajo el Título III de la Ley de ISR siendo una persona Moral no Contribuyente para efectos del Impuesto Sobre la Renta, y de acuerdo a lo dispuesto en el Artículo 79 y 86 de la Ley de la materia vigente, las actividades empresariales que realiza el Fideicomiso no se encuentran afectas al pago de dicho gravamen. Sin embargo tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta generado por los trabajadores.

Por lo que se refiere al Impuesto al Valor Agregado, es sujeto de dicho impuesto por la prestación de servicios de "mandato", por los que reciba una contraprestación, según artículo 14, fracción IV de la Ley correspondiente, debiendo trasladar y enterar el mismo conforme a lo dispuesto en el citado ordenamiento está obligado a efectuar la retención del impuesto de acuerdo al Art. 1-A del Impuesto al Valor Agregado.

En cuanto a los requisitos para que sea acreditable el Impuesto al Valor Agregado el Fideicomiso deberá cumplir con lo establecido en el Artículo 5° de la ley en materia.

Para los efectos de esta ley, se consideran estrictamente indispensables las erogaciones efectuadas por el contribuyente que sean deducibles para los fines del Impuesto Sobre la Renta, aun cuando no se esté obligado al pago de este último impuesto.

Que el Impuesto al Valor Agregado haya sido trasladado expresamente al contribuyente y que conste por separado en los comprobantes a los que se refiere la fracción III del Artículo 32 de la ley Impuesto al Valor Agregado.

Por lo anterior todo gasto que realiza el Fideicomiso lo afecta presupuestalmente, sobre el importe del pago de la prestación de servicios o gastos sin incluir el IVA, lo que permite al Fideicomiso un mejor flujo de efectivo, al no reconocer el IVA como parte adicional del gasto.

En cuanto a la contabilidad electrónica el Fideicomiso queda relevado del cumplimiento conforme a lo establecido en la regla Miscelánea Fiscal 2.8.1.1. publicada en el DOF el 27 de diciembre de 2021.

“Sujetos no obligados a llevar contabilidad en los términos del CFF.

Para los efectos de los artículos 28 del CFF, 86, fracción I de la Ley del ISR, 32, fracción I de la Ley del IVA, 19, fracción I de la Ley del IEPS y 14 de la LIF, no estarán obligados a llevar los sistemas contables de conformidad con el CFF, su



Reglamento y el Reglamento de la Ley del ISR, la Federación, las entidades federativas, los municipios, los sindicatos obreros y los organismos que los agrupen, ni las entidades de la Administración Pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales, que estén sujetos a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como las instituciones que por ley estén obligadas a entregar al Gobierno Federal el importe íntegro de su remanente de operación y el FMP.

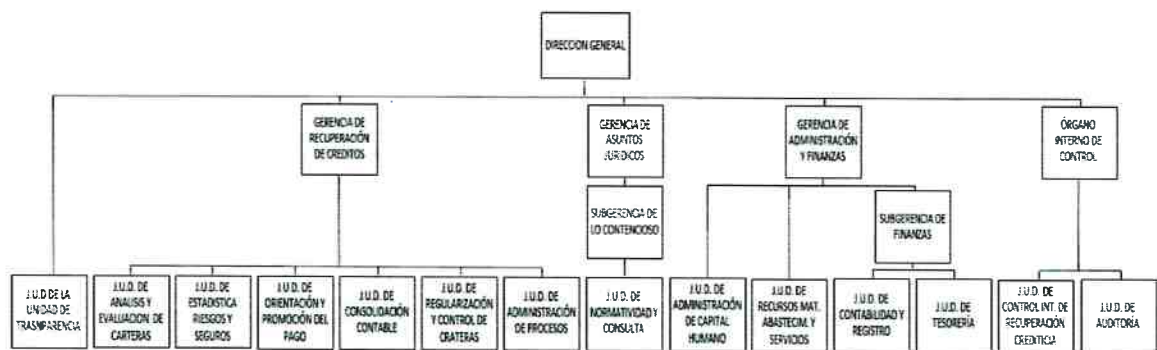
Los sujetos a que se refiere el párrafo anterior únicamente llevarán dichos sistemas contables respecto de:

- a) Actividades señaladas en el artículo 16 del CFF;
- b) Actos que no den lugar al pago de derechos o aprovechamientos; o bien,
- c) Actividades relacionadas con su autorización para recibir donativos deducibles en los términos de la Ley del ISR.”

Está obligado al pago del Impuesto Sobre Nóminas de acuerdo al art. 156 del Código Fiscal de la Ciudad de México.

El Fideicomiso en materia de Seguridad Social para sus trabajadores se encuentra ubicado como patrón sujeto al cumplimiento de cuotas patronales al Instituto Mexicano del Seguro Social y al Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores en materia de vivienda.

Estructura organizacional básica





5. Bases de preparación de los Estados Financieros

Concerniente a la aplicación de los criterios de Armonización Contable y del cumplimiento de compromisos con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Fideicomiso ha realizado su máxima diligencia en relación a los lineamientos emitidos por la CONAC, y el CONSAC CDMX, actualmente la información presupuestal del ejercicio del gasto se maneja en el Sistema GRP de la Secretaría de Finanzas y los registros contables son procesados en el sistema de Contabilidad Integral (COI), en paralelo con el Sistema informático para la gestión presupuestal del Fideicomiso, en cumplimiento de la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal (Hoy Ciudad de México), y leyes que nos regulan, los registros contables generados son apegados a la normatividad de la Ley de General de Contabilidad Gubernamental.

El pasivo por las obligaciones laborales relacionadas con la reserva para el pago de la prima de antigüedad e indemnizaciones al término de la relación laboral las cuantificamos con base en los lineamientos establecidos en la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los empleados" (NIF D-3) mediante una valuación actuarial determinada por peritos independientes. Sin embargo, dependiendo del resultado se reconocen los costos del periodo.

Los inmuebles, mobiliario y equipo de administración y equipo de transporte que conforman el activo fijo de la entidad, han sido registrados al costo de adquisición, avaló o valor catastral, según corresponda, y al final del ejercicio se actualizaron aplicando factores derivados del INPC conforme a lo establecido en Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en las Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal (Hoy Ciudad de México) emitida por la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Distrito Federal (Hoy Ciudad de México) aplicable a las Entidades Paraestatales no empresariales y no financieras, Fideicomisos públicos no empresariales y no financieros.

La información financiera ha sido preparada de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales sustentan de manera técnica el registro de las operaciones y presentación de información Financiera respaldada por la legislación especializada y aplicación de lineamientos establecidos.

Armonización contable.

Con fundamento en la regla 12 fracciones VI, VII, VIII y IX de las Reglas de Operación del Consejo de Armonización Contable de la Ciudad de México (CONSAC CDMX), El Fideicomiso ha participado en los procesos de evaluación de avance en la armonización contable a través de la plataforma SEvAC.

El Fideicomiso obtuvo una calificación de 93.66% correspondiente a la Evaluación de Armonización Contable SEvAC del primer periodo de 2022, con un total de 109 reactivos.



En el segundo periodo de evaluación para el ejercicio 2022, el Fideicomiso obtuvo una calificación del 100.00% correspondiente a obligaciones de transparencia.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

A continuación se resumen las políticas de contabilidad más importantes utilizadas por el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE), en la preparación de sus estados financieros.

Inversiones.

Las inversiones en valores negociables se expresan al costo, el cual es semejante a su valor de mercado.

Propiedades, Planta y Equipo.

El Activo Fijo, se registra a su costo de adquisición, avalúo o valor catastral de acuerdo a la normatividad aplicable. La depreciación se calcula bajo el Método de Línea Recta, en base a los parámetros de vida útil, establecidos en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de depreciación" Publicadas por el CONSAC CDMX, para la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. El activo fijo en el ejercicio 2020 está de acuerdo a lo establecido por el CONAC y CONSAC.

Las cifras de los diferentes conceptos del Activo no Circulante, presentan los saldos con los efectos de la revaluación, de conformidad a la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal (ahora Ciudad de México) utilizando el método ajuste en cambios del nivel General de Precios (INPC).

El pasivo por las obligaciones laborales relacionadas con la reserva para el pago de la prima de antigüedad e indemnizaciones al término de la relación laboral las cuantificamos con base en los lineamientos establecidos en la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los empleados" (NIF D-3) mediante una valuación actuarial determinada por peritos independientes. Sin embargo, dependiendo del resultado se reconocen los costos del periodo.

Estimación de pérdidas y cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar y Deudores Diversos a Largo Plazo.

El Fideicomiso cuenta con reservas de las cuentas por cobrar que tienen dificultad para su recuperación, las cuales son registradas a su valor nominal. La recuperación de estas cuentas da



lugar a que se registre simultáneamente la disminución de la reserva y reconocimiento del ingreso en el momento que se genere.

7. Posición en Moneda Extranjera y posición por riesgo cambiario

El Fideicomiso no realiza operaciones en moneda Extranjera, sus operaciones las lleva a cabo en moneda nacional. Las inversiones financieras son en moneda nacional, cual no representa riesgos en cambios de valor.

8. Reporte analítico del activo

La depreciación se calcula bajo el Método de Línea Recta, con base en los parámetros de vida útil, establecidos por la “Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de depreciación” Publicadas por el CONSAC CDMX, para la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10. Reporte de la recaudación

Meta programada

La meta programada para el ejercicio de 2022, consiste en recuperar, tanto aquellos créditos de vivienda que fueron otorgados por el Gobierno Federal con la intervención de dos instituciones financieras –cartera bancaria- como en forma preponderante, los conferidos por el Gobierno de la Ciudad de México, -cartera gubernamental- mediante el Instituto de Vivienda de la Ciudad de México, organismo promotor de este bien patrimonial de interés social; misma que fue cuantificada por el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE) con base en la cartera ya sujeta a su administración, así como en las acciones para controlar y reducir el número de acreditados morosos.

De igual forma, recuperar, como cartera social, los créditos del Fondo de Mandato y Garantía a efecto de alentar la actividad económica, así como del Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal (FONDECO) y del Fondo de Consolidación para la Microempresa del Distrito Federal (FOCOMI), otorgados para impulsar la creación, consolidación y permanencia de actividades económicas emprendidas por personas físicas, así como por micro y pequeñas empresas en la Ciudad de México.



En este contexto, el Programa Operativo Anual 2022 comprende para el periodo de enero a diciembre de 2022, un monto total de recuperación de créditos por \$1,169,696,317.55; correspondiendo a la cartera bancaria \$1,233,055.70 (0.10%), a la gubernamental \$1,168,378,261.85 (99.89%), a la cartera propia de FIDERE \$85,000.00 (0.01%) y a la social \$0.00 (0.00%).

Consecución de fondos provenientes de los créditos recuperados.

En el periodo de enero a diciembre de 2022, el Fideicomiso obtuvo un monto total de recuperación de créditos por \$1,390,671,166.07; de los cuales, \$3,522,856.27 (0.25%) provienen de la cartera bancaria; \$1,386,671,800.70 (99.71%) de la gubernamental; \$379,958.51 (0.03%) corresponden a la propia; así como \$96,550.59 (0.01%) a la social.

Cumplimiento relativo a la meta prevista en el Programa Operativo Anual para el periodo de enero a diciembre de 2022.

El monto total ya indicado de \$1,390,671,166.07, equivale a un 18.89% por arriba de la meta programada para el periodo mencionado. Por lo tanto, las variaciones en cuanto a su origen son las siguientes: en la cartera bancaria la recuperación alcanzada fue de 185.70% mayor respecto a lo programado; en la gubernamental se obtuvo un 18.68% mayor a la recuperación prevista; en la propia, que representa únicamente el 0.03% de la recaudación de enero a diciembre, la recuperación fue mayor en un 347.01% al monto programado, por último, en la social de la cual se programó obtener \$0.00, se obtuvo una recuperación de \$96,550.59.

El resultado antes descrito, obtenido por el Fideicomiso durante el periodo de enero a diciembre de 2022 que se reporta, comparado con el programado para dicho año, se muestra en el cuadro siguiente:

RECUPERACIÓN DE CRÉDITOS PERÍODO: ENERO A DICIEMBRE DE 2022 (PESOS)

CARTERA	PROGRAMADO		ALCANZADO		VARIACIÓN	
	%	IMPORTE	%	IMPORTE	%	IMPORTE
BANCARIA	0.10	1,233,055.70	0.25	3,522,856.27	285.70	2,289,800.57
GUBERNAMENTAL	99.89	1,168,378,261.85	99.71	1,386,671,800.70	118.68	218,293,538.85
FIVIDESU	0.60	7,005,465.30	0.73	10,159,229.50	145.02	3,153,764.20
FICAPRO	0.01	123,417.80	0.08	1,190,128.74	964.31	1,066,710.94
INVI	99.28	1,161,249,378.75	98.90	1,375,322,442.46	118.43	214,073,063.71
PROPIA	0.01	85,000.00	0.03	379,958.51	447.01	294,958.51
SOCIAL	0.00	0.00	0.01	96,550.59	0.00	96,550.59
TOTAL	100.00	1,169,696,317.55	100.00	1,390,671,166.07	118.89	220,974,848.52



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

No aplica.

12. Calificaciones Otorgadas

No aplica.

13. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

- Se tienen determinados con claridad los objetivos específicos del control relativos a cada área.
- Alcanzar la excelencia en la administración de los recursos humanos y financieros y obtener la recuperación programada de los créditos otorgados por el Gobierno de la Ciudad de México, instituciones bancarias y sociales.
- Establecimiento de coordinación con los propietarios de las carteras, de esquemas flexibles de pago
- Desarrollo de un sistema para la administración de las carteras, de acuerdo a las condiciones financieras de los créditos.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Líneas de Acción

- Registrar, regular y controlar los pagos realizados por los acreditados mediante la emisión y distribución a domicilio de estados de cuenta, talonarios de pago avisos y recordatorio de pagos, gestión a domicilio de cobranza extrajudicial a deudores morosos y cobranza judicial.
- Emitir entero mensual e informes individualizados de recuperación, actualización periódica y ajuste de cartera y erogaciones mensuales de acuerdo a las condiciones contractuales del crédito.
- La Gerencia de Recuperación de Créditos diseña la promoción administración y ejecución de programas especiales de reestructuración de carteras.
- La Gerencia de Administración y Finanzas promueve la cultura de equidad de género, para el personal del fideicomiso con cursos de capacitación.



A finales del ejercicio 2022 se realizó la adquisición del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental

14. Información por Segmentos

No aplica.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No aplica.

16. Partes relacionadas

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


Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General


Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas



INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA



DICTAMEN DEL AUDITOR EXTERNO

Ciudad de México a 17 de marzo del 2023

Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General
Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México
Presente

De conformidad con el contrato de prestación de servicios profesionales de despacho externo para realizar los trabajos de revisión, análisis y dictaminación de los estados financieros y/o presupuestales, estudio y evaluación del control interno, dictamen de cumplimiento de obligaciones fiscales local e informe fiscal del ejercicio 2022 del organismo:

Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México.

Anexo me permito hacerle llegar lo siguiente:

Segunda Etapa:

- **Dictamen de Estados Financieros y Notas al 31 de diciembre del 2022**
- **Dictamen Presupuestal e Informe Ejecutivo, Ejercicio 2022**

Lo anterior a través de correo electrónico "Derivado de la contingencia sanitaria, con base en lo dispuesto en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México de fecha 6 de abril del 2020, mediante la cual se autoriza el uso de medios remotos tecnológicos de comunicación como medios oficiales para continuar con las funciones esenciales y se establecen medidas.... con motivo de la emergencia sanitaria" y dando cumplimiento a las medidas y recomendaciones preventivas implementadas en materia de salud, dadas las circunstancias.

Si otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente



M.C. Alberto Rivera Calderón
Socio-Director

Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México

Informe al 31 de diciembre del 2022

CONTENIDO

Informe del auditor Independiente

- 1.- Opinión
2. Estado de Situación Financiera.
3. Estado de Actividades
4. Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
5. Estado de Flujos de Efectivo.
6. Estados de Cambios en la Situación Financiera.
7. Informe sobre pasivos contingentes
8. Estado Analítico de Activo.
9. Estado Analítico de Deuda y Otros Pasivos.
10. Notas a los Estados Financieros.
 - Notas de Desglose
 - Notas de Memoria
 - Notas de Gestión Administrativa

A la Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México

Al Comité Técnico del Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México.

Opinión con Salvedad.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México**, que comprenden los Estados de Situación Financiera, los Estados Analíticos del Activo y los Estados Analíticos de Deuda y Otros Pasivos al 31 de diciembre de 2021 y 2022, y los Estados de Actividades, los Estados de Variaciones en la Hacienda Pública, los Estados de Flujos de Efectivo y los Estados de Cambios en la Situación Financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En nuestra opinión, excepto por el efecto de la cuestión descrita en la sección “fundamento de la opinión con salvedad” de nuestro informe, los estados financieros adjuntos del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México** mencionados en el primer párrafo de este informe, han sido preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera como se indica en la Nota 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y su Reglamento, en la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México, en el Manual de Contabilidad Gubernamental de la Ciudad de México autorizado por la Secretaría de Administración y Finanzas y las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera que son aplicadas de manera supletoria y que fueron autorizadas a la entidad por dicha Secretaría.

Fundamentos de la Opinión con salvedad.

I.- El **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México** no cuenta con un sistema armonizado que registre las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública de manera armónica, delimitada y específica de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y su reglamento y por lo tanto no prepara sus estados financieros en tiempo real.

Hemos llevado a cabo nuestras auditorias de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección “Responsabilidades del auditor para la auditoria de estados financieros” de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos A.C. junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorias de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis: Base de preparación contable y utilización de este informe.

Como se menciona en la Nota 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para su elaboración, dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México** y para ser integrados en el reporte de la Cuenta Pública de la Ciudad de México 2022, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidas por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México; consecuentemente, estos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidad de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros.

La administración de la entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones de información financiera establecidas en las Normas de Información Financiera mexicanas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores contables debido a fraude o equivocación voluntaria.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México** para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicadas a una entidad en funcionamiento a menos que la administración

tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los responsables de la administración del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México**, a su vez son encargados de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidad del Auditor sobre la Auditoría de los Estados Financieros.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros. Como parte de una auditoría de conformidad con las normas internacionales de auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para minimizar esos riesgos; y obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar las bases para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material resultante de fraude es mayor que en el caso de una incorrección material debida a un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida como Decreto de Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México para el ejercicio fiscal 2022, en el cual se le asigna presupuesto a la entidad, declaraciones de

la administración de la entidad y con base en su decreto de creación concluimos que no existe incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que puedan originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como una entidad en funcionamiento. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Otra cuestión:

Nos comunicamos con los responsables de la entidad, en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



M.C. Alberto Rivera Calderón

Socio- director

Rivera Padilla y Asociados, Contadores Públicos S.C.

Ciudad de México a 17 de marzo de 2023



**GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO**

**FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)**

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	215,545,828.52	216,856,570.67	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,619,182.81	11,852,281.55
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,479,620.73	2,520,465.68	Documentos por Pagar a Corto Plazo	131,276,564.55	134,303,541.35
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-400,910.15	-415,050.96	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	217,824,533.10	218,661,985.39	Total de Pasivos Circulantes	141,895,747.36	146,155,822.90
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	33,465,615.47	33,780,390.93	Documentos por Pagar a Largo Plazo	4,382,024.78	4,137,006.33
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	19,625,766.10	17,469,520.98	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	19,189,215.05	17,826,155.15	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,866,302.51	2,256,747.96
Activos Intangibles	2,578,339.74	2,346,892.01	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	33,625,648.72	31,312,858.58
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-17,664,022.01	-16,470,606.32	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-32,389,025.69	-32,703,801.15	Total de Pasivos No Circulantes	39,873,976.02	37,708,612.87
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	24,805,868.66	22,249,551.60	Total del Pasivo	181,769,723.38	183,864,435.77
Total del Activo	242,430,421.76	241,210,536.99			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	22,767,795.62	22,217,680.53
			Aportaciones	22,767,795.62	22,217,680.53
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	37,892,902.76	35,128,440.89
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,449,877.17	-14,215,618.75
			Resultados de Ejercicios Anteriores	27,008,543.94	41,224,160.69
			Revalúos	9,434,481.65	8,119,886.75
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	60,660,698.38	57,346,101.22
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	242,430,421.76	241,210,536.99

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

MTRA. VERÓNICA DARRIENZO MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN



FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	50,855,216.10	42,568,286.25
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	50,855,216.10	42,568,286.25
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	793,143.81	2,000.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	793,143.81	2,000.00
Otros Ingresos y Beneficios	11,744,672.59	5,977,718.06
Ingresos Financieros	11,744,672.59	5,977,718.06
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	63,393,032.50	48,548,004.31
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	61,589,902.94	62,334,016.65
Servicios Personales	49,714,371.96	51,068,331.15
Materiales y Suministros	1,592,870.07	1,158,363.16
Servicios Generales	10,282,660.91	10,107,322.34
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otrs Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	353,252.39	429,604.41
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	337,523.46	429,583.38
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	15,728.93	21.03
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	61,943,155.33	62,763,621.06
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,449,877.17	-14,215,616.75

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

MTRA. VERÓNICA GABRIEL MENDOZA MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN



**FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)**

Concepto	Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública /Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública /Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	22,217,660.53				22,217,660.53
Aportaciones	22,217,660.53				22,217,660.53
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		49,344,057.44 -	14,215,616.75		35,128,440.69
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	14,215,616.75		14,215,616.75
Resultados de Ejercicio Anteriores		41,224,160.69	0		41,224,160.69
Revalúos		8,119,896.75	0		8,119,896.75
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	22,217,660.53	49,344,057.44 -	14,215,616.75	0	57,346,101.22
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	550,135.09				550,135.09
Aportaciones	550,135.09				550,135.09
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022		- 14,215,616.75	16,980,078.82		2,764,462.07
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	1,449,877.17		1,449,877.17
Resultados de Ejercicios Anteriores		- 14,215,616.75	14,215,616.75		0
Revalúos		0	1,314,584.90		1,314,584.90
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de DICIEMBRE 2022	22,767,795.62	35,128,440.69	2,764,462.07	0	60,660,698.38

SALVO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

MTRA. VERÓNICA GABRIELA PINCO MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN



**FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)**

CONCEPTO	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	63,393,032.50	48,548,004.31
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	50,855,216.10	42,568,286.25
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	793,143.81	2,000.00
Otros Orígenes de Operación	11,744,672.59	5,977,718.06
Aplicación	61,589,902.94	62,334,016.65
Servicios Personales	49,714,371.96	51,068,331.15
Materiales y Suministros	1,592,870.07	1,158,363.16
Servicios Generales	10,282,660.91	10,107,322.34
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de operación	1,803,129.56	-13,786,012.34
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,864,719.99	2,383,868.61
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	1,864,719.99	2,383,868.61
Aplicación	2,910,589.45	2,777,389.34
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,156,245.12	1,704,756.72
Bienes Muebles	738,615.40	1,072,611.59
Otras Aplicaciones de Inversión	15,728.93	21.03
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,045,869.46	-393,520.73
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	2,913,429.01	42,771,859.35
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	2,913,429.01	42,771,859.35
Aplicación	4,981,431.26	560,852.61
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	4,981,431.26	560,852.61
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-2,068,002.25	42,211,006.74
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,310,742.15	28,031,473.67
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	216,856,570.67	188,825,097.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	215,545,828.52	216,856,570.67

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

MTRA. VERÓNICA GABRIELA PINO MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN



FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	2,859,778.25	4,079,663.02
Activo circulante	1,351,587.10	14,134.81
Efectivo y Equivalentes	1,310,742.15	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,844.95	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	14,134.81
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	1,508,191.15	4,065,528.21
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	314,775.46	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	2,156,245.12
Bienes Muebles	0	1,363,059.90
Activos Intangibles	0	231,447.73
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,193,415.69	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	314,775.46
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	2,557,808.60	4,652,520.99
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	4,260,075.54
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	1,233,098.74
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	3,026,976.80
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	2,557,808.60	392,445.45
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	245,018.46	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	392,445.45
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,312,790.14	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	17,530,213.91	14,215,616.75
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	550,135.09	0
Aportaciones	550,135.09	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	16,980,078.82	14,215,616.75
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	15,665,493.92	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	14,215,616.75
Revalúos	1,314,584.90	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
	0	0

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

MTRA. VERÓNICA GABRIELA GONZÁLEZ MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN



**Informe de Pasivos Contingentes
DICIEMBRE 2022**

De conformidad con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio en el apartado de "Provisiones para demandas, juicios y contingencias", establece que: "Representa el monto de las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable". Dará origen al pasivo todo suceso del que nace una obligación de pago de tipo legal, contractual o implícita para el ente público, de forma tal que al ente público no le queda otra alternativa más realista que satisfacer el importe correspondiente.

Por lo anterior el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE) no registra los juicios laborales como pasivos contingentes derivado de que la relación reconocida en cuentas de orden corresponde a estimaciones que no originan un pasivo ni una obligación de pago, precisando que estas no siempre son acordes a las que realmente generó el trabajador dentro de su relación laboral y hasta en tanto no se tenga una resolución judicial firme condenatoria para el Fideicomiso no se generará dicha obligación de pago.

El importe estimado de los Juicios Laborales con cifras al mes de diciembre de 2022 es por \$19'864,998.28 pesos.

Adicionalmente se informa que este Fideicomiso no cuenta con Proyectos de Prestación de Servicios a Largo Plazo (PPS) así como contratos multianuales

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

MTRA. VERÓNICA GABRIELA PINO MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN



FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERS)
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO	CARGOS	ABONOS	SALDO	VARIACIÓN DEL PERIODO
	INICIAL	DEL PERIODO	DEL PERIODO	FINAL	
ACTIVO	241,210,536.99	4,300,991,731.04	4,299,771,846.27	242,430,421.76	1,219,884.77
Activo Circulante	218,961,985.39	4,296,790,278.83	4,296,127,731.12	217,624,533.10	1,337,452.29
Efectivo y Equivalentes	216,856,570.67	4,233,790,165.35	4,235,100,907.50	215,545,628.52	1,310,742.15
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,520,465.68	62,985,978.67	63,026,823.62	2,479,620.73	40,844.95
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 415,050.96	14,134.81	0	400,916.15	14,134.81
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	22,248,551.60	4,201,452.21	1,644,115.15	24,805,888.66	2,557,337.06
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	33,780,390.93		314,775.46	33,465,615.47	314,775.46
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	17,469,520.98	2,156,245.12	0	19,625,766.10	2,156,245.12
Bienes Muebles	17,826,155.15	1,431,021.90	67,962.00	19,189,215.05	1,363,059.90
Activos Intangibles	2,346,892.01	231,447.73	0	2,578,339.74	231,447.73
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 16,470,606.32	67,962.00	1,261,377.69	17,664,022.01	1,193,415.69
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	- 32,703,801.15	314,775.46	0	32,389,025.69	314,775.46
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

MTRA. VERÓNICA GABRIELA TIRADO MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN



**FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(CIFRAS EN PESOS)**

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA			0	0
Corto Plazo			0	0
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo			0	0
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos			183,864,435.77	181,769,723.38
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			183,864,435.77	181,769,723.38

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

MTRA. VERÓNICA GABRIELA TORRES MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN



FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Representa el monto del efectivo disponible en las diferentes cuentas bancarias que administra el Fideicomiso para hacer frente a las obligaciones de pago por la operación diaria y de la administración de la recuperación de las carteras.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Bancos /Dependencias y Otros Sector Paraestatal	7,769,572.53	7,905,088.20
<u>A favor de FIDERE</u>	246,813.19	438,323.55
Banamex901-9 Gastos de Operación	8,877.09	159,110.46
Afime 791-7 Gastos De Operación	234,541.68	275,849.69
Afime 5545 Gastos de Operación	3,394.42	3,363.40
<u>A favor de Terceros</u>	7,522,759.34	7,466,764.65
Scotiabank Inverlat 677-0 Recuperación INVI	753,316.89	734,973.93
Scotiabank Inverlat 530-6 Recuperación Fividesu	8.12	396.19
Scotiabank Inverlat 040-2 Recuperación Ficapro	75.00	45.00
Banamex 500-8 Recuperación	59,513.01	59,373.81
Banorte 900-5 Recuperación	385,136.66	380,768.93
Santander 481-6 Recuperación Gubernamental	727,573.57	496,594.64
Afime 7232 Recuperación	522,902.00	723,178.68
Bancomer 7701 Recuperación Gubernamental	2,593,848.44	2,423,717.43
Banco Azteca 0267 Recuperación	2,480,385.65	2,647,716.04

1



Inversiones Temporales (Hasta tres meses)

Las inversiones están representadas por valores realizables que se expresan al costo de adquisición, más los intereses devengados que no exceden a su valor de mercado, en valores garantizados por el gobierno e instrumentos bancarios.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) Sector Paraestatal	174,248,030.54	177,747,602.39
<u>Total de Valores Gubernamentales</u>	151,823,222.42	155,041,185.30
<u>A favor de FIDERE</u>	41,112,075.11	42,397,749.05
INVERTIDO EN: (PAPEL GUBERNAMENTAL)		
1124 Presupuesto I	39,833,476.85	41,200,635.70
1183 Fondo Prima de Antigüedad	983,910.97	915,116.55
1191 Presupuestos II	294,687.29	281,996.80
<u>A favor de Terceros</u>	110,711,147.31	112,643,436.25
0837 Cuenta Principal Fid 7900-3	89,654,594.42	90,524,789.07
Banco del Bienestar Contrato 3301 Recuperación	2,262,762.16	2,064,233.85
Afime 5436 Recuperación	18,793,790.73	20,054,413.33
<u>Total de Instrumentos Bancarios</u>	22,424,808.12	22,706,417.09
<u>A favor de Terceros</u>	22,424,808.12	22,706,417.09
Banamex 339-3 Recuperación	5,646,455.23	5,638,253.20
INVERTIDO EN: (PAGARÉ BANCARIO)		
GBM 1041 Ahorro de la Vivienda	4,382,024.79	4,137,006.33
INVERTIDO EN: (INST. DE DEUDA GUBERNAMENTAL)		
Santander No. BME481-6 Recuperación	12,396,328.10	12,931,157.56



Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración -

Los depósitos en Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración son los recursos propiedad de terceros que se encuentran en administración del Fideicomiso, para el cumplimiento de obligaciones contractuales o legales.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
<u>A FAVOR DE TERCEROS</u>		
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	<u>33,528,225.45</u>	<u>31,203,880.08</u>
Banamex38-0 FCG	3,652,232.28	3,424,400.22
<u>INVERTIDO EN: (PAPEL GUBERNAMENTAL)</u>		
Banca Afirme S.A		
169 Fondo Los Reyes	424,525.36	394,962.41
167 Fondo Banorte	36,476.85	34,129.01
175 Fondo Banamex	29,414,990.96	27,350,388.44
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	215,577,943.65	216,856,570.67

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

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Las Comisiones generadas por la recuperación de las carteras y las cuotas de cobranza por la administración de las mismas, se registran mensualmente a su valor nominal conforme a lo establecido en los contratos de mandato o acuerdos celebrados.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo Sector Paraestatal	<u>1,681,953.60</u>	<u>1,681,953.60</u>
GDF972054NA GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO	1,681,953.60	1,681,953.60



DETALLE DE LOS CFDI'S PENDIENTES DE COBRO

Fecha registro	Tipo documento	N° documento	N° cliente	Importe
18/10/2018	CFDI	CFDI-1289 GCDMX.COM IS GESTIONES NOTIF REQUERIM FISCALES FASE GRAL 07/2016	GDF972054NA	483,337.21
18/10/2018	CFDI	CFDI-1290 GCDMX.COM IS GESTIONES NOTIF REQUERIM FISCALES FASE GRAL 01/2017	GDF972054NA	693,332.00
18/10/2018	CFDI	CFDI-1291 GCDMX.COM IS GESTIONES NOTIF REQUERIM FISCALES FASE GRAL 02/2017	GDF972054NA	505,284.40
TOTAL				1,681,953.60

Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

No Aplica

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Los Deudores Diversos por Cobrar a Corto plazo representan el monto de los derechos de cobro a favor del Fideicomiso, los cuales corresponden a las actividades propias de la entidad, adicional está integrada por los seguros de vida y daños de las carteras R. H. P y FONDECO los cuales serán cancelados conforme sean recuperados. Estos conceptos se encuentran reservados en su totalidad.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
Sector Paraestatal	<u>398,916.15</u>	<u>413,050.96</u>
OTROS DEUDORES DIVERSOS	<u>398,916.15</u>	<u>413,050.96</u>
SEGUROS Y MALOS COBROS	399,780.65	408,458.14
Seguro de Vida y Daños R.H.P	135,536.73	138,319.61
Seguro de Vida FONDECO	264,243.92	270,138.53
APOYO A ACREDITADOS PROG AHORRO	318.28	318.28
Unión de Vecinos Col. Guerrero	318.28	318.28
APOYO ACREDITADOS DE BANAMEX	- 1,182.78	4,274.54
Mensualidades pagadas de más	- 1,182.78	1,182.78
Retiros Indebidos	-	5,457.32



Préstamos Otorgados a Corto Plazo

Al igual que los adeudos a cargo de terceros y préstamos otorgados a corto plazo que se dan al personal del Fideicomiso los cuales corresponden a una prestación autorizada por nuestro Órgano de Gobierno, registrándose a valor nominal en la fecha en que se otorgan y son recuperados mediante descuentos vía nómina en un lapso no mayor a seis meses, que por su naturaleza no son considerados ingresos acumulables para el trabajador en términos del Art. 93 de la Ley del ISR.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Préstamos Otorgados a Corto Plazo Sector Paraestatal	<u>180,171.00</u>	<u>187,268.00</u>
MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES	10,835.00	104,867.00
TÉCNICO OPERATIVO	169,336.00	82,401.00

Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

El rubro de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo está integrado por la cuenta del Impuesto al Valor Agregado acreditable por los gastos realizados que cumplen con los requisitos fiscales para su acreditamiento. Con la finalidad de dar cumplimiento a la obligación del Fideicomiso en materia de pagos efectuados por concepto de sueldos y salarios, la cuenta de Subsidio para el Empleo Pagado refleja los subsidios otorgados a los trabajadores el cual disminuye la obligación de pago y entero por retenciones de Impuesto Sobre la Renta a los mismos.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Otros Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes Sector Paraestatal	<u>218,579.98</u>	<u>238,193.12</u>
I.V.A. ACREDITABLE	213,535.72	231,474.63
I.V.A. Acreditable pendiente	213,535.72	100,125.13
I.V.A. Acreditable pagado	-	131,349.50
IMPUESTOS A FAVOR DE TERCEROS	5,044.26	6,718.49
Subsidio para el empleo devengado	1,388.73	6,718.49
Subsidio para el empleo pagado	3,655.53	-
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<u>2,479,620.73</u>	<u>2,520,465.68</u>



Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

La cuenta representa el monto de la estimación que se establece por contingencia, con el fin de prever las pérdidas derivadas de la incobrabilidad de los Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes de los deudores diversos que correspondan. Las cuentas son reservadas considerando el valor nominal con el que están registradas. La recuperación de las mismas da lugar a que se registre en forma simultanea la disminución de esta estimación y el reconocimiento del ingreso en las cuentas de resultados.

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Estimaciones Para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes Sector Paraestatal	<u>- 400,916.15</u>	<u>- 415,050.96</u>
DEUDORES DIVERSOS		
<u>SEGUROS Y MALOS COBROS</u>	- 399,780.65	- 408,458.14
Seguro de Vida y Daños RHP	- 135,536.73	- 138,319.61
Seguro de Vida Fondecos	- 264,243.92	- 270,138.53
<u>Otros</u>	- 1,135.50	- 6,592.82
Unión de Vecinos de la Col. Gro	- 318.28	- 318.28
Mensualidades y Retiros	- 817.22	- 6,274.54

TOTAL ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES - 400,916.15 - 415,050.96

Inversiones Financieras

No Aplica



Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

El Fideicomiso cuenta con carteras propias como PROGRAMA SUELO- FICAPRO-FIDERE, PROGRAMA R.H.P. ARENAL Y SUELO, FONDECO MYPES LOCALES, FOCOMI MYPES, FONDECO EMPRESARIAL (FIDECA) que se registran al valor nominal de la fecha en que se otorgaron los créditos, se adquirió la cartera o se recibió la cesión de los derechos de cobro de las carteras, las cuales se encuentran reservadas en su totalidad. Igualmente se encuentran en este rubro los documentos por cobrar vía judicial de las carteras bancarias Banamex y Banorte, así como las comisiones pendientes de Banamex.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Documentos por Cobrar a Largo Plazo		
Sector Paraestatal	<u>33,465,615.47</u>	<u>33,780,390.93</u>
CARTERAS BANCARIAS	<u>1,209,980.66</u>	<u>1,209,980.66</u>
VÍA JUDICIAL	133,390.88	133,390.88
BANAMEX	47,033.43	47,033.43
BANORTE	86,357.45	86,357.45
COMISIONES	1,076,589.78	1,076,589.78
BANAMEX	1,076,589.78	1,076,589.78
CARTERAS PROPIAS	<u>32,255,634.81</u>	<u>32,570,410.27</u>
PROGRAMA SUELO - FICAPRO - FIDERE	257,814.38	257,814.38
PROGRAMA R.H.P., ARENAL Y SUELO	1,447,920.69	1,471,985.04
FONDECO MYPES LOCALES	9,958,535.71	10,186,002.24
FOCOMI MYPES	6,017,632.30	6,056,876.88
FONDECO EMPRESARIAL	14,573,731.73	14,597,731.73
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	<u>33,465,615.47</u>	<u>33,780,390.93</u>



Deudores Diversos a Largo Plazo

Este rubro disminuye al rubro de Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo para efectos de presentación en los Estrados Financieros, cuya integración se muestra en el rubro del pasivo referido.

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Deudores Diversos a Largo Plazo Sector Paraestatal	<u>7,775,438.71</u>	<u>7,804,733.79</u>
FONDOS COLATERALES EN GARANTÍA		
<u>BANAMEX</u>	<u>7,509,859.64</u>	<u>7,539,154.72</u>
FONDEADOS PARA ENTEROS	4,468.26	4,468.26
- Utilizados Banamex	202,848,490.66	202,848,490.66
- Recuperados Banamex	- 202,844,061.59	- 202,844,061.59
- Malos Cobros	39.19	39.19
<u>PENDIENTES DE RECUPERAR AÑOS ANTERIORES</u>	<u>7,505,391.38</u>	<u>7,534,686.46</u>
- PERIODO 1996	139,943.46	139,943.46
- PERIODO 1997	511,460.87	515,361.74
- PERIODO 1998	1,358,644.32	1,369,183.29
- PERIODO 1999	2,871,445.10	2,875,480.90
- PERIODO 2000	1,747,276.27	1,753,927.41
- PERIODO 2001	876,621.36	880,789.66
<u>BANORTE</u>	<u>265,579.07</u>	<u>265,579.07</u>
<u>PENDIENTES DE RECUPERAR AÑOS ANTERIORES</u>	<u>265,579.07</u>	<u>265,579.07</u>
- PERIODO 1997	17,475.66	17,475.66
- PERIODO 1998	85,752.37	85,752.37
- PERIODO 1999	111,076.55	111,076.55
- PERIODO 2000	29,116.50	29,116.50
- PERIODO 2001	22,152.22	22,152.22
- Malos Cobros	5.77	5.77

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Bienes Inmuebles

El Fideicomiso cuenta desde el ejercicio de 1999 con un terreno ubicado en la Calle de Marte S/N Colonia. Buenavista C.P. 06350, el cual se encuentra al corriente de las contribuciones que le corresponden. Adicionalmente cuenta con un inmueble reconocido en el patrimonio en marzo de 2014 ubicado en la Calle de Estrella Número 171, Edificio "F", Departamento 201 Acceso "C", del conjunto Habitacional "Guerrero II" Colonia Guerrero Alcaldía Cuauhtémoc.



Así mismo en el mes de diciembre de 2017 se incluyó en los registros contables la Accesoría "A" de la Calle Regina Número 70 de la Colonia Centro, Alcaldía Cuauhtémoc. Conforme al valor indicado por la Subtesorería de Catastro y Padrón Territorial.

En el mes de octubre de 2020 se informó mediante oficio SAF/TCDMX/SCPT/DPCC/4455/2020 se proporcionó a este Fideicomiso el informe general del inmueble denominado "Predio Dos Remanente 1" ubicado en la Colonia Guerrero, Alcaldía Cuauhtémoc el cual se reconoció en los registros contables en el presente mes de octubre 2020. Cabe señalar que el reconocimiento del inmueble se realizó de acuerdo a la boleta predial proporcionada por la Subtesorería de Catastro y Padrón Territorial.

En el mes de julio de 2022 mediante oficio GAF/JUACH/0507/2022 se proporcionaron las boletas prediales de los inmuebles para actualizar su valor en libros como mínimo a valor catastral de conformidad con el Art 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, reconociendo como valor actualizado para el Predio Marte en 4,626,745.66 pesos; el Departamento 201 del Edificio "F" de la Calle Estrella en 473,735.28 pesos; La accesoria "a" en la Calle Regina en 1,211,962.76 pesos y el Predio 2 Remanente 1 de la Col Buenavista 4,661,812.16 pesos.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Bienes Inmuebles		
Terrenos Sector Paraestatal	17,871,065.23	15,937,538.17
Terrenos Urbanos	4,626,745.66	4,406,427.95
Revaluación de Terrenos	7,371,766.74	6,293,927.49
Terrenos Gro II Depto 201 Edif F	274,377.04	261,311.68
Revaluación de Terrenos Gro II Depto. 201	115,320.59	86,223.34
Terrenos Accesoría-A Regina 70 col. Centro	87,843.20	83,660.20
Revaluación de Terrenos Accesoría-A Regina 70 Col. Centro	25,960.75	17,830.87
Col. Marte S/N Predio 2 RM 1	4,661,812.16	4,439,824.65
Revaluación Col. Marte S/N Predio 2 RM1	707,239.09	348,331.99
Viviendas Sector Paraestatal	298,364.55	269,289.24
Gro II Depto. 201 Edif F	202,358.24	195,044.15
Revaluación de Gro II Depto. 201 Edif F	96,006.31	74,245.09
Otros Bienes Inmuebles Sector Paraestatal	1,456,336.32	1,262,693.57
Accesoría-A Regina 70 Col. Centro	1,124,119.56	1,040,852.14
Revaluación Accesoría-A Regina 70	332,216.76	221,841.43
TOTAL	19,625,766.10	17,469,520.98



Bienes Muebles

Los bienes muebles se registran a su costo de adquisición o valor de donación asentado en los contratos o actas respectivas.

En el mes de enero de 2013 se realizaron las reclasificaciones correspondientes de acuerdo a lo establecido en la Ley de Contabilidad Gubernamental y el "Aviso por el que se dan a conocer las Modificaciones y Actualización del Catálogo de Bienes Muebles y Servicios del Distrito Federal (ahora Ciudad de México), (CABMSDF)".

En el mes de mayo de 2022 se adquirieron 61 sillas operativas con brazos con un valor en libros de \$1,650.00 pesos cada una y 21 sillas ejecutivas con un valor de \$1,700.00 pesos cada una, las cuales se reconocieron contablemente en el rubro de Mobiliario y Equipo de Administración en el apartado de Muebles de Oficina y Estantería.

En el mes de junio de 2022 se adquirieron 20 sillas para oficina con descansabrazos con un valor en libros de \$1,650.00 pesos cada una que se reconocieron en el rubro de Mobiliario y Equipo de Administración en el apartado de Muebles de Oficina y Estantería, adicionalmente se reconoció en libros la adquisición de un cambiador de pañales para bebé con un valor de \$4,375.00 pesos registrado en el rubro de Equipo Médico y de Laboratorio.

En el mes de noviembre de 2022 se dieron de baja 4 impresoras y 3 equipos de cómputo con un valor total de 67,962.00 pesos de conformidad con el acta FIDERE/GAF/001/2022.

En el mes de diciembre de 2022 se adquirieron 20 pc de escritorio y 2 pc portátiles por un valor total de 606,400.00, 3 pc para desarrollador con un valor total de 104,190.00 pesos, 4 unidades de disco duro externo por 23, 854.80 pesos, registrándose en el rubro de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información. Adicionalmente se compraron 20 cámaras web 15,958.00 pesos en total; un proyector portátil de 27,295.00 pesos, además de dos grabadoras de discos por un total de 8,185.60 pesos las cuales se registraron en el rubro de Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo.



BIENES MUEBLES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	13,970,639.48	12,976,264.18
Muebles de Oficina y Estantería	763,409.37	594,059.37
Revaluación Muebles de Oficina y Estantería	3,311,510.65	3,696,806.41
Muebles Excepto Oficina y Estantería	538.21	538.21
Revaluación Muebles Excepto Oficina y Estantería	8,551.10	7,972.99
Equipo de Computo y Tecnología de la Información	6,168,800.79	5,487,156.25
Revaluación Equipo de Computo y Tecnología de la Información	2,882,612.47	2,409,762.72
Otros Mobiliarios y Equipos	592,024.65	592,024.65
Revaluación Otros Mobiliarios y Equipos	243,192.24	187,943.58
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUC Y RECREATIVO	226,519.59	179,552.72
Equipos y Aparatos Audiovisuales	132,137.27	97,366.28
Revaluación Equipos y Aparatos Audiovisuales	76,250.45	65,207.81
Cámaras Fotográficas y de Video	7,280.00	7,280.00
Revaluación Cámaras Fotográficas y de Video	4,347.89	3,608.32
Otros Mobiliarios y Eq. Educativos y Recreativos	2,129.24	2,129.24
Revaluación Otros Mobiliarios y Eq. Educativos y Recreativos	4,374.74	3,961.07
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	4,490.86	-
Equipo Médico y de Laboratorio	4,375.00	-
Revaluación de Equipo Médico y de Laboratorio	115.86	-
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,032,935.82	3,776,426.73
Vehículos y Equipo Terrestre	2,185,565.25	2,185,565.25
Revaluación Vehículos y Equipo Terrestre	1,847,370.57	1,590,861.48
MAQUINARIA, OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	954,629.30	893,911.52
Maquinaria y Equipo Industrial	244,811.99	244,811.99
Revaluación Maquinaria y Equipo Industrial	87,107.26	65,996.01
Sistemas de Aire Acondicionado, Calef y Ref	51,000.00	51,000.00
Revaluación Sistemas de Aire Acondicionado, Calef y Ref	23,231.48	18,510.10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	32,832.17	32,832.17
Revaluación Equipo de Comunicación y Telecomunicación	45,097.35	40,140.80
Eq. de Gen. Eléctrica, Aparatos y Accesorios E	192,463.43	192,463.43
Revaluación Eq. de Gen. Eléctrica, Aparatos y Accesorios E	86,098.03	68,380.53
Herramientas y Máquinas-Herramienta	450.00	450.00
Revaluación Herramientas y Máquinas-Herramienta	189.13	148.48
Otros Equipos	107,024.62	107,024.62
Revaluación Otros Equipos	84,323.84	72,153.39
TOTAL	19,189,215.05	17,826,155.15



Activos Intangibles

Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros., estos activos deben evaluarse igual que los activos fijos, e igualmente su reconocimiento sólo puede darse por operaciones y transacciones con terceros.

En diciembre de 2022 se adquirieron 181 licencias de antivirus marca Karpesky con un valor total de 72,038.00 pesos, las cuales se reconocieron contablemente en el rubro de Intangibles.

ACTIVOS INTANGIBLES		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
SOFTWARE	1,883,745.86	1,811,707.86
REVALUACIÓN SOFTWARE	694,593.88	535,184.15
TOTAL	2,578,339.74	2,346,892.01

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de Bienes Muebles e Intangibles, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC. La depreciación es el importe del costo de adquisición del activo depreciable, menos su valor de deshecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; con ello, se tiene un costo que se deberá registrar en el estado de actividades (en el rubro de gastos y otras pérdidas), con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada del costo de operación.



DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Mueble	17,664,022.01	16,470,606.32
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	17,570,993.82	16,383,495.05
Dep. Muebles de Oficina y Estantería	540,218.36	516,574.73
Dep. Revaluación Muebles de Oficina y Estantería	3,287,432.60	3,225,552.45
Dep. Muebles Excepto Oficina y Estantería	538.21	538.21
Dep. Revaluación Muebles Excepto Oficina y Estantería	8,581.86	7,972.99
Dep. Equipo de Computo y Tecnología de la Información	5,392,870.46	5,228,208.81
Dep. Revaluación Equipo de Computo y Tecnología de la Info	2,879,569.98	2,384,351.16
Dep. Otros Mobiliarios y Equipos	337,599.29	302,045.21
Dep. Revaluación Otros Mobiliarios y Equipos	209,665.78	171,060.77
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINI	12,656,476.54	11,836,304.33
Dep. Equipos y Aparatos Audiovisuales	97,367.23	96,081.72
Dep. Revaluación Equipos y Aparatos Audiovisuales	76,007.24	65,061.83
Dep. Cámaras Fotográficas y de Video	7,280.08	6,708.37
Dep. Revaluación Cámaras Fotográficas y de Video	4,347.89	3,534.80
Dep. Otros Mobiliarios y Eq. Educativos y Rec	2,129.28	2,129.28
Dep. Revaluación Otros Mobiliarios y Eq. Educativos y Rec	4,374.74	3,961.07
Dep. Equipo Médico y de Laboratorio	449.11	-
DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION	191,955.57	177,477.07
Dep. Vehículos y Equipo Terrestre	2,185,565.25	2,185,565.25
Dep. Revaluación Vehículos y Equipo Terrestre	1,847,370.57	1,590,861.48
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	4,032,935.82	3,776,426.73
Dep. Maquinaria y Equipo Industrial	135,346.65	116,004.33
Dep. Revaluación Maquinaria y Equipo Industrial	65,953.00	49,611.23
Dep. Sistemas de Aire Acondicionado, Calef y Ref	41,650.04	36,550.04
Dep. Revaluación Sistemas de Aire Acondicionado, Calef y Ref	18,972.38	13,265.57
Dep. Eq. de Comunicación y Telecomunicación	32,832.17	32,832.17
Dep. Revaluación Eq. de Comunicación y Telecomunicación	45,097.35	40,140.80
Dep. Eq. de Gen. Eléctrica, Aparatos y Accesorios E	97,863.63	78,943.59
Dep. Revaluación Eq. de Gen. Eléctrica, Aparatos y Accesorios E	60,104.16	46,392.12
Dep. Herramientas y Máquinas-Herramienta	322.50	277.50
Dep. Revaluación Herramientas y Máquinas-Herramienta	135.55	91.56
Dep. Otros Equipos	107,024.62	107,024.62
Dep. Revaluación Otros Equipos	84,323.84	72,533.39
DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	689,625.89	593,286.92
Amortización Acumulada de Intangibles	93,028.19	87,111.27
AMORTIZACION ACUMULADA DE SOFTWARE	93,028.19	87,111.27



Revaluación de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Al cierre del ejercicio 2022 se llevó a cabo la revaluación de los bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, tanto de su valor en libros como su depreciación, de conformidad con la norma VI.1 Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en las Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal (hoy Ciudad de México). Utilizando el Índice Nacional de Precios del mes de diciembre.

Activos Diferidos

No aplica

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes

Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo Las cuentas por cobrar que tienen dificultad para su recuperación están reservadas considerando el valor nominal con el que están registradas. La recuperación de las cuentas de cobro dudoso da lugar a que se registre en forma simultánea la disminución de la estimación y el reconocimiento del ingreso en los resultados del ejercicio.

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo Sector Paraestatal	- 32,389,025.69	- 32,703,801.15
Carteras	- 32,255,634.81	- 32,570,410.27
Cartera R.H.P.	- 1,447,920.69	- 1,471,985.04
Cartera Fondeco	- 9,958,535.71	- 10,186,002.24
Cartera Suelo Ficapro Fidere	- 257,814.38	- 257,814.38
Cartera Focomi Mypes	- 6,017,632.30	- 6,056,876.88
Cartera Fondeco Empresarial	- 14,573,731.73	- 14,597,731.73
Comisiones S/ Recuperaciones	- 133,390.88	- 133,390.88
Banamex Vía Judicial	- 47,033.43	- 47,033.43
Banorte Vía Judicial	- 86,357.45	- 86,357.45



Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Servicios Personales

Representa el importe de las obligaciones por pagar del Fideicomiso por concepto de nóminas al personal Mandos Medios, Técnico Operativo y Eventuales, Liquidaciones del personal y finiquitos por renuncia; así como el registro de las prestaciones laborales de Prima vacacional, Gratificación de fin de año y Vales de Despensa que tiene derecho el trabajador.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal	<u>1,451,403.03</u>	<u>3,149,692.06</u>
Liquidaciones al Personal	12,736.83	12,736.83
Finiquitos por Renuncia	1,438,666.20	1,662,530.23
Vales de Despensa	-	1,474,425.00

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Es el reconocimiento de las obligaciones que tiene el Fideicomiso con terceros por la adquisición de un bien o contratación de un servicio en el corto plazo.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal	<u>1,603,713.42</u>	<u>890,548.42</u>



Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Reconoce las obligaciones fiscales del Fideicomiso tanto Federales como locales, tales como ISR retenido de Sueldos y Salarios como Servicios Profesionales, IVA por pagar, IVA retenido por Servicios Profesionales y fletes; así como contribuciones locales de Impuesto sobre nóminas, Cuotas obrero patronales del Seguro Social, aportaciones al SAR e INFONAVIT dividida para su control en impuestos devengados y cobrados, los cuales se traspasan al momento del cobro efectivo de conformidad con las leyes fiscales vigentes.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal	4,015,253.61	4,263,773.39
<u>IVA Pagado por Aplicar</u>	947,577.67	1,019,878.65
I.V.A por Pagar Devengado	390,097.90	390,097.90
I.V.A por Pagar Cobrado	557,479.77	629,780.75
<u>I.V.A Retenido</u>	6,308.40	2,824.83
I.V.A Retenido Devengado	6,308.40	2,824.83
Por Servicios Profesionales	6,308.40	-
Por Fletes	-	2,824.83
<u>I.S.R. Retenido</u>	1,645,691.98	1,727,045.56
I.S.R. Retenido Devengado	363,971.24	1,727,045.56
Por Sueldos y Salarios	361,346.28	1,727,045.56
Por Servicios Profesionales	2,624.96	-
I.S.R. Retenido Cobrado	1,281,720.74	-
Por Sueldos y Salarios	1,281,720.74	-
<u>Impuesto Sobre Nóminas</u>	320,765.28	347,726.58
Impuesto Sobre Nóminas Devengado	60,903.75	347,726.58
Impuesto Sobre Nóminas Cobrado	259,861.53	-
<u>Cuotas por Pagar</u>	1,094,910.28	1,166,297.77
I.M.S.S.	306,954.16	337,878.68
I.M.S.S. Mensual	306,954.16	337,878.68
Afores	371,632.82	391,110.72
I.M.S.S. Bim (C y V)	252,587.53	265,792.16
SAR	119,045.29	125,318.56
INFONAVIT	416,323.30	437,308.37
Cuenta Individual	269,942.82	275,519.56
Amortización de Cred Trabajador	118,709.63	124,012.35
Amortización de Cred Fidere	27,670.85	37,776.46



Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro se integra de partidas como saldos a favor de acreditados, programa beneficios pendiente de enterar de las carteras de Banco Nacional de México y Banco Mercantil del Norte, así como depósitos en proceso de aclaración y diversos.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,548,812.75	3,548,267.68
<u>Saldos a Favor de Acreditados</u>	<u>750,058.37</u>	<u>756,547.23</u>
De la Cartera R.H. P	88,578.74	88,578.74
De Programas de Ahorro	59,479.00	59,479.00
Depósitos en Aclaración de las Carteras De :	602,000.63	608,489.49
<u>Programa de Beneficios Pendiente de Enterar</u>	<u>2,737,156.46</u>	<u>2,743,771.98</u>
<u>Diversos</u>	<u>61,597.92</u>	<u>47,948.47</u>
Fondo de Ahorro	7,312.04	7,145.71
INFONACOT	20,313.60	9,871.89
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,619,182.81	11,852,281.55

Documentos por Pagar a Corto Plazo

Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al cierre del mes representa la recuperación de la cartera Bancaria, Gubernamental y Social propiedad de terceros pendientes de entregar.

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal	131,276,564.55	131,824,783.18
Carteras Bancarias	3,116,704.32	3,217,383.21
Carteras Gubernamentales	83,659.04	105,433.63
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	60,168.24	75,175.59
Carteras Sociales	176,876.81	183,788.28
Registro Global de Carteras	127,899,324.38	128,318,178.06

Documentos por Pagar a Largo Plazo

Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo

Conforme a los acuerdos tomados por los Comités Técnicos tanto del INVI como del Fideicomiso, las actividades del programa de ahorro para la vivienda a partir de 2003 se llevan a cabo en el INVI. Los saldos que se muestran al cierre del mes representan los ahorros que están pendientes de entregar, así como los rendimientos generados en la cuenta bancaria destinada para tal fin.



DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	<u>4,382,024.79</u>	<u>4,137,006.33</u>
PROGRAMA DE AHORRO DE LA VIVIENDA		
Ahorro	1,720,631.62	1,720,631.62
Rendimientos	2,661,393.17	2,416,374.71

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Esta cuenta representa el saldo de las obligaciones laborales derivadas de los beneficios por terminación laboral y retiro, generados por concepto de prima de antigüedad e Indemnización legal establecidos en los Arts. 50 y 162 y de la Ley Federal de Trabajo, generados por el personal del Fideicomiso (pasivo contingente).

El Fideicomiso cuenta en sus registros contables con una Reserva de Prima de Antigüedad para cubrir las obligaciones que a ella se refiere, así como una reserva al retiro laboral.

La reserva se encuentra conforme a lo establecido en los Lineamientos Contables a los que el Fideicomiso es sujeto, específicamente la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal (ahora Ciudad de México) en el punto IV.2 Norma para el reconocimiento de obligaciones laborales al retiro de los trabajadores en las entidades de la Administración Pública del Distrito Federal (ahora Ciudad de México) que a la letra dice: "En cuanto a la cuantificación y registro del monto de estos pasivos y la presentación en notas en los estados financieros de las reglas del reconocimiento y revelación, se aplicarán siempre y cuando, no implique la determinación de un resultado negativo del ejercicio."

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Pasivos Diferidos a Largo Plazo Sector Paraestatal	<u>1,866,302.51</u>	<u>2,258,747.96</u>
NIF D3 Beneficio a los Empleados		
Prima de Antigüedad	31,308.51	423,753.96
Remuneraciones por Terminación	1,834,994.00	1,834,994.00



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

Fondos en Administración a Largo Plazo

La cuenta representa, la utilización del fondo colateral de la Cartera Banamex y Banorte (BANCRECER) por los programas de beneficios del Programa FOVI-DDF con recursos de aportaciones del Gobierno del Distrito Federal. (ahora Ciudad de México).

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO

INTEGRACION	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o		
Administración a Largo Plazo Sector Paraestatal	41,401,087.43	39,117,592.37
Fondo Colateral de Garantía		
Banamex	40,637,330.87	38,385,746.60
Los Reyes	424,522.20	394,959.25
Banorte	339,234.36	336,886.52
menos :		
Deudores Diversos a Largo Plazo	7,775,438.71	7,804,733.79
Total	33,625,648.72	31,312,858.58

Las aportaciones que el Fideicomiso recibía del Gobierno de la Ciudad de México a partir del 2006 fueron para fortalecimiento del Fondo Colateral de Garantía, para dar cabal atención al Convenio de colaboración para apoyar a los acreditados finales del programa FOVI - DDF (Banamex y Banorte), firmado el día 27 de noviembre de 2006, entre la Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C. y el Gobierno del Distrito Federal (ahora Ciudad de México), siendo el Fideicomiso sólo un intermediario. Este rubro se disminuye con los deudores diversos a Largo Plazo para efectos de presentación en el Estado de Situación Financiera derivado al manejo del programa y para ser consistentes en la presentación de ejercicios anteriores.

Durante este periodo no han sido asignados recursos al Fideicomiso para este fin.

Criterios adicionales de los pasivos

Independientemente de que las reglas específicas pudieran determinar algún otro valor específico para algún pasivo en particular, en estas notas se pretende definir los valores que en general deben tener los pasivos, según las características que tiene cada una de sus clasificaciones.



II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

El Estado de actividades acumulado correspondiente al periodo, refleja un superávit de operación por 1,449,877.17 pesos El principal ingreso corresponde a la Venta de Servicios, el cual está conformado por las comisiones, cuotas de cobranza y otros ingresos por recuperación de carteras propiedad del Fideicomiso, seguros y diversos, por depuraciones y recuperación de gastos.

Mediante Aviso por el cual se da a conocer el Acuerdo por el que se reforma su Manual de Contabilidad Gubernamental publicado en la Gaceta Oficial de la CDMX, el 07 de septiembre de 2022 se anunciaron las modificaciones al Estado de Actividades, sin embargo, el cambio será adoptado por el Fideicomiso a partir del ejercicio 2023, de conformidad con el Artículo 1ero transitorio de ese ordenamiento que a la letra dice: **PRIMERO.** - *El presente Acuerdo entrará en vigor al día siguiente de su publicación en el Diario Oficial de la Federación y surte efectos de manera obligatoria a partir del 1º de enero de 2023.*

Ingresos por Comisiones sobre Recuperación devengados a tasa 16%

Son los ingresos captados por las comisiones realizadas por la recuperación de las carteras pendientes de cobro, gravadas a tasa 16 para efectos del Impuesto al Valor Agregado.

RELACIÓN ANALÍTICA DE LA CUENTA DE INGRESOS
AL 16% POR COMISIONES SOBRE RECUP. DEVENGADAS
DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
CARTERAS BANCARIAS	- 6,644.47	- -	17,825.10	-
BANAMEX	- 6,644.47	- -	17,825.10	-

Ingresos Exentos Cobrados

Está integrado por la recuperación de las cuotas y comisiones cobradas de la cartera Suelo FICAPRO-FIDERE.



RELACIÓN ANALÍTICA DE INGRESOS EXCENTOS COBRADOS
DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
COMISIONES	-	-	-	86.68
SUELO FICAPRO FIDERE	-	-	-	86.68

Otros Ingresos y Productos Diversos no Objeto de IVA

Es el reconocimiento de los ingresos por la recuperación de las carteras propias, así como ingresos diversos, por depuraciones, recuperación de gastos y cobranza judicial, no objeto de IVA de acuerdo a su naturaleza.

RELACIÓN ANALÍTICA DE OTROS INGRESOS PROD DIVERSOS NO OBJETO DE IVA
DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
RECUPERACIONES	15,229.01	505,446.70	31,009.29	435,674.42
CARTERAS PROPIAS	13,333.84	285,354.45	24,013.38	205,455.02
R.H.P CARTERA RESERVADA	-	17,273.88	-	18,834.63
FONDECO MYPES LOCALES CARTERA RESERVADA	7,250.00	169,344.03	2,600.00	126,823.20
SUELO FICAPRO FIDERE CARTERA RESERVADA	-	-	-	5,775.00
FOCOMI MYPES CARTERA RESERVADA	-	39,244.58	-	10,570.41
FONDECO MYPES FEDERALES	4,083.84	35,491.96	19,413.38	21,451.78
FONDECO EMPRESARIAL (FIDECA)	2,000.00	24,000.00	2,000.00	22,000.00
SEGUROS	-	2,782.88	-	513.19
R.H.P DEVENGADOS	-	2,782.88	-	513.19
DIVERSOS	1,895.17	217,309.37	6,995.91	229,706.21
POR DEPURACIONES	-	96,342.07	25.27	214,473.15
RECUPERACION DE GASTOS	145.17	88,980.74	3,965.96	8,970.79
COBRANZA JUDICIAL	1,750.00	31,986.56	3,004.68	6,262.27

Ingresos al 16% por Comisiones sobre Recuperación Cobradas

Representa los ingresos por concepto de comisiones cobrados en el periodo sujetos a la tasa del 16% de IVA.



**RELACIÓN ANALÍTICA DE LA CUENTA DE INGRESOS
AL 16% POR COMISIONES SOBRE RECUP. COBRADAS**

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
CARTERAS BANCARIAS	6,644.47	155,051.17	17,825.10	321,762.77
BANCO NACIONAL DE MEXICO SA	6,644.47	148,548.14	17,825.10	317,129.86
BANORTE (BANCRECER)	-	6,503.03	-	4,632.91
CARTERAS GUBERNAMENTALES	3,698,514.23	44,791,477.34	3,634,529.73	37,448,553.39
FIVIDESU	17,671.37	243,600.31	31,309.87	188,588.70
FICAPRO	1,972.02	41,930.76	1,811.08	43,955.85
INVI	3,678,870.84	44,505,330.54	3,601,408.78	37,215,133.24
LA DRAGA PROMOTOR	-	615.73	-	875.60
CARTERAS SOCIALES	956.28	15,368.01	2,221.68	3,071.26
FUND DE APOYO A LA COMUNIDAD	-	480.00	2,221.68	2,328.48
F.A.C.	-	480.00	2,221.68	2,328.48
FONDO DE MANDATO Y GTIA BANRURAL	-	216.00	60.26	154.30
FDO DE MANDATO (INDIVIDUAL)	-	-	60.26	107.28
FDO DE MANDATO (ORGANIZACIONES)	-	216.00	-	-
FONDO DE GARANTÍA	-	-	-	47.02
FONDECO EMPRESARIAL	956.28	14,672.01	-	588.48
FONDECO MYPES FEDERALES	956.28	14,672.01	-	588.48
TOTAL	3,706,114.98	44,961,896.52	3,654,636.77	37,773,387.42

Ingresos al 16% por Cuotas Cobradas

Es el importe de las cuotas cobradas en el periodo de las carteras Gubernamentales, Sociales y Programas Especiales administradas por el Fideicomiso.



**RELACIÓN ANALÍTICA DE LA CUENTA DE INGRESOS
AL 16% POR CUOTAS COBRADAS**

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
CARTERAS GUBERNAMENTALES	771,502.78	4,523,939.38	202,594.96	3,333,797.88
INVI	771,502.78	4,523,939.38	202,594.96	3,333,797.88
TOTAL	771,502.78	4,523,939.38	202,594.96	3,333,797.88

Otros Ingresos al 16% Cobrados

Reconoce la recuperación de registros del INVI, además de ingresos de diversa índole como gastos judiciales y enajenaciones extraordinarias que realice el Fideicomiso.

RELACIÓN ANALÍTICA DE OTROS INGRESOS AL 16% COBRADOS

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
RECUPERACION DE REGISTROS	81,640.50	863,933.50	78,898.00	1,025,090.50
INVI	81,640.50	863,933.50	78,898.00	1,025,090.50
DIVERSOS	-	-	-	249.35
ENAJENACIONES	-	-	-	249.35
TOTAL	81,640.50	863,933.50	78,898.00	1,025,339.85

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones

Comprende las Aportaciones y Transferencias que el Gobierno de la Ciudad de México realiza al Fideicomiso por cualquier concepto. En el mes de febrero se recibieron aportaciones del GCDMX para hacer frente a diversos compromisos que tiene el Fideicomiso.



RELACIÓN ANALÍTICA DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y
SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES
DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
TRANSFERENCIAS	-	793,143.81	-	2,000.00
TRANSFERENCIAS DEL G. CDMX	-	793,143.81	-	2,000.00
TOTAL	-	793,143.81	-	2,000.00

Otros Ingresos y Beneficios

Intereses ganados en Valores, Créditos y Bonos

En este rubro se registran los rendimientos generados por la inversión de la recuperación de créditos en instrumentos financieros con rendimiento garantizado por el Gobierno.

RELACIÓN ANALÍTICA DE INTERESES GANADOS EN VALORES, CRÉDITOS Y BONOS

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
INTERESES COBRADOS				
EN CUENTA DE CHEQUES	9,188.55	87,642.37	2,104.95	11,724.60
S/CTA 4069019 COMIS BNM	10.19	500.98	79.79	787.90
S/CTA 1104100791-7 AFIRME	6,022.51	48,611.47	799.60	2,107.86
S/CTA 317677-0 INV1	45.76	553.11	94.77	1,247.09
S/CTA 65501964816 SANTANDER	-	-	-	20.46
S/CTA 01720132170267 AZTECA	3,075.39	37,590.24	1,103.55	7,337.77
S/CTA 114687701 BBVA	34.70	386.57	27.24	223.52
EN CUENTA DE VALORES	1,393,227.40	11,640,650.48	682,406.94	5,963,157.54
S/CTA 7195339-3 RECUPBNM	33,559.14	313,445.37	20,150.17	191,664.56
S/CTA BME65501964816	80,628.50	745,976.09	35,387.49	312,935.53
S/CTA 2033 BANSEFI	14,125.51	124,534.00	7,506.45	72,676.34
S/CTA 55436 AFIRME	116,442.64	1,039,425.52	57,665.42	366,860.06
11771000837 CUENTA PRINCIPAL FID 7900-3	800,744.51	6,383,605.97	387,050.83	3,147,642.55
11771001124 PRESUPUESTOS I	337,284.66	2,949,422.31	170,177.83	1,823,085.91
11771001183 FONDO PRIMA DE ANTIGÜEDAD	8,084.04	68,794.42	3,703.84	35,086.34
11771001191 PRESUPUESTOS II	2,358.40	15,446.80	764.91	13,206.25
OTROS	-	16,379.74	-	2,835.92
DEVENGADOS R.H.P.	-	16,379.74	-	2,835.92
TOTAL	1,402,415.95	11,744,672.59	684,511.89	5,977,718.06



Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales y Otras Prestaciones Sociales

Representa los gastos realizados por Sueldos y Salarios, así como otros conceptos inherentes al Salario de los trabajadores, como prestaciones de Ley, cuotas obrero patronales, SAR e INFONAVIT, entre otros.

RELACIÓN ANALÍTICA DE REMUNERACIONES AL PERSONAL

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
SERVICIOS PERSONALES				
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,833,327.01	21,878,120.31	1,764,855.82	21,114,333.97
SUELDO BASE AL PERS PERMANENTE	1,833,327.01	21,878,120.31	1,764,855.82	21,114,333.97
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	272,727.53	3,249,964.66	289,680.89	2,924,406.35
SUELDO BASE PERSONAL EVENTUAL	272,727.53	3,249,964.66	289,680.89	2,924,406.35
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	904,218.96	5,186,836.96	1,083,171.68	4,989,254.91
PRIMA DE VACACIONES	6,020.71	870,434.19	11,587.98	795,088.37
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	910,239.67	4,316,402.77	1,094,759.66	4,194,166.54
SEGURIDAD SOCIAL	783,278	8,935,805	789,784	8,998,857
APORTACIONES AL IMSS	305,230	3,892,070	334,666	4,042,060
APORTAL FONDO DE VIVIENDA INFONAVIT	54,997	1,898,917	174,667	1,868,215
APORTACIONES AL SAR	191,369	2,368,123	217,132	2,331,626
PRIMAS POR SEGURO DE VIDA DEL PERSONA	13,681	776,696	63,320	756,955
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y EC	308,865	10,463,645	632,727	13,041,479
CUOTAS P/FONDO DE AHORRO Y FONDO TRALIQ POR INDEMNIDAD Y SUELDOS Y SALARIO CAIDOS VALES	70,274	838,159	67,883	824,232
ASIGNACIONES CONMEMORATIVAS	-	869,778	-	2,907,818
ASIGNACIONES PARA PAGO DE ANTIGÜEDAD	-	1,495,998.42	-822.8	24,9636.7
APOYOS COLECTIVOS	-	45,000.00	-	45,000.00
ASIG REQ DE CAR DE SERV PUB SUP MM Y LIC	-	-	-	1,734.36
ASIG REQ DE CAR DE SERV PUB SUP MM Y LIC	-	12,000.00	14,000.00	168,000.00
ASIG REQ DE CAR DE SERV PUB SUP MM Y LIC	540,851.00	7,102,708.74	559,073.00	6,675,058.21
TOTAL	2,293,978.48	49,714,371.96	2,393,875.91	51,068,331.15



Materiales y Suministros

Reconoce las adquisiciones de materiales diversos, tales como Útiles y Artículos menores de Oficina, Productos Alimenticios y Bebidas para Personas, Materiales y Artículos de Construcción y Reparación, Combustibles, Lubricantes y Aditivos, entre otros.

RELACIÓN ANALÍTICA DE MATERIALES Y SUMINISTROS

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
MATERIALES Y SUMINISTROS				
MAT DE ADMON, EMISIÓN DE DOCTOS Y ART OFICINA	93,602.27	1,295,681.05	93,100.92	777,650.23
MAT, UTILES Y EQ MENORES DE OFICINA	86,089.00	438,632.38	-	467,943.96
MAT, UTILES Y EQ MEN DE TEC DE LA INF Y COMUNICACIÓN	7,513.27	714,341.07	-	113,394.00
MAT, IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	-	3,932.00	-	-
MATERIAL GRÁFICO INSTITUCIONAL	-	71,929.60	93,100.92	145,692.32
MATERIAL DE LIMPIEZA	-	66,846.00	-	50,619.95
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	4,675.00	20,482.90	4,425.00	14,785.40
PRODCTOS. ALIMENTICIOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	4,675.00	20,482.90	4,425.00	14,785.40
UTENSILIOS P/EL SERV DE ALIMENTACION	-	-	-	-
MAT Y ART DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	10,236.97	11,652.86	-	23,259.07
MATER ELECTRICO Y ELECTRONICO	-	-	-	6,968.85
ARTS METALICOS P/CONSTRUCCION	-	1,415.89	-	4,382.53
MATERS COMPLEMENTARIOS	-	-	-	-
OTROS MATERS Y ARTS DE CONSTRUCC Y REPAR	10,236.97	10,236.97	-	11,907.69
PROD QUÍMICOS, FARMACEÚTICOS Y DE LABORATORIO	-	1,239.45	-	-
MATERS, ACCS Y SUMINISTROS MEDICOS	-	1,239.45	-	-
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	35,369.07	170,432.14	31,800.14	130,979.51
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	35,369.07	170,432.14	31,800.14	130,979.51
HERRAM, REFAC Y ACCESORIOS MENORES	69,071.67	93,381.67	80,216.59	211,688.95
HERRAMIENTAS MENORES	-	650.00	-	1,971.72
REFACCS Y ACCS MENORES DE EDIFICIOS	-	-	-	1,224.98
REFACCS Y ACCS MEN EQ COMPUTO Y TECNOLOG	69,071.67	92,731.67	80,216.59	208,492.25
TOTAL	212,954.98	1,592,870.07	209,542.65	1,158,363.16



Servicios Generales

Este rubro está integrado por las contrataciones de servicios básicos como Energía Eléctrica, Agua Potable, Servicios de Impresión en Medios Masivos, Servicios Financieros y Comerciales y Servicios Postales y Telegráficos, Almacenaje, Envase y Embalaje. entre otros.

RELACIÓN ANALÍTICA DE SERVICIOS GENERALES

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
SERVICIOS GENERALES				
SERVICIOS BÁSICOS	193,428.39	1,949,450.03	218,368.37	1,832,502.69
SERVICIO DE ENERGIA ELÉCTRICA	46.35	289.01	43.65	258.90
AGUA POTABLE	193.00	936.00	-	316.00
TELEFONIA TRADICIONAL	33,163.32	194,659.44	3,400.00	20,398.72
SERVS ACC DE INTERNET, REDES Y PROCES DE	31,804.68	203,761.40	23,804.68	299,602.65
SERVS POSTALES Y TELEGRAFICOS	128,221.04	1,549,804.18	191,120.04	1,511,926.42
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	54,000.00	54,000.00	-	-
ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	54,000.00	54,000.00	-	-
SERV PROF, CIENTIF, TÉC Y OTROS SERVICIOS	193,333.91	710,714.85	124,905.24	622,076.16
SERVS LEGALES DE CONTAB, AUDITORIA Y RELA	16,037.73	16,037.73	26,000.00	59,150.00
SERVS CONSULTORÍA ADMVA PROC, TECNICA	43,102.00	44,533.04	-	1,000.00
SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	-	11,000.00	-	39,994.50
SERVS APOYO ADMVO Y FOTOCOPIADO	79,987.14	298,809.48	38,176.20	173,262.06
SERVICIOS DE IMPRESIÓN EN MEDIOS MASIVOS	-	15,981.00	6,522.00	24,316.00
SERVS DE VIGILANCIA	54,207.04	324,353.60	54,207.04	324,353.60
SERV FINAN, BANCARIOS Y COMERCIALES	797,805.14	4,658,823.31	757,982.48	4,955,981.02
SERVS FINAN Y BANCARIOS	736,313.48	4,102,083.00	696,525.40	4,567,889.10
GASTOS INHERENTES A LA RECAUDACION	-	182,052.14	-	-
SEG BIENES PATRIMONIALES	33,733.48	202,400.28	16,858.47	204,074.21
ALMACENAJE, ENVASE Y EMBALAJE	27,758.18	172,287.89	44,598.61	184,017.71
SERV DE INSTALACIÓN, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	23,935.50	226,909.70	-	208,724.75
INSTAL, REPAR Y MANTTO MOB Y EQ ADMON, EDU	-	35,210.20	-	24,635.00
REPAR, MANTTO Y CONSERV EQ TRANSP DEST SE	23,935.50	183,399.50	-	173,696.75
INSTAL, REPAR Y MANTTO DE MAQS	-	8,300.00	-	10,393.00
SERV DE TRASLADO Y VIÁTICOS	4,394.00	50,934.00	10,145.00	60,521.00
PASAJES TERRESTRES AL INTER DE LA CDMX	4,394.00	50,934.00	10,145.00	60,521.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,239,099.24	2,631,829.02	1,318,528.86	2,427,516.72
IMPUESTOS Y DERECHOS	21,482.80	174,386.37	21,184.20	195,639.52
SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETEB	-	257,127.63	-	-
PENAS, MULTAS, ACCS Y ACTUALIZACIONES	-	442.69	-	268.57
OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	4,202.64	14,164.29	1,050.69	12,607.84
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	265,230.15	1,237,524.39	279,031.93	1,201,738.75
OTROS IMPUESTOS DERIV DE UNA REL LABORAL	948,183.65	948,183.65	1,017,262.04	1,017,262.04
TOTAL	2,505,996.18	10,282,660.91	2,429,929.95	10,107,322.34



Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Comprende los gastos de operación por Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones y otros gastos varios que no están contabilizados en los rubros anteriores.

Relación Analítica de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones

Representa el importe de la depreciación de los bienes muebles y amortización de intangibles durante el ejercicio en curso.

RELACIÓN ANALÍTICA DE ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES

DICIEMBRE

CONCEPTO	2022		2021	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	23,904.90	353,252.39	36,166.83	429,604.41
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	23,904.16	337,523.46	36,165.67	429,583.38
MOB DE OFNA Y ESTANTERIA	2,581.24	23,643.63	1,169.99	14,373.94
EQ DE COMPUTO Y TECNOLOG DE LA INFO	14,665.76	232,623.65	27,953.30	342,929.13
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN.	2,962.84	35,554.08	3,212.52	19,803.46
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	4.12	1,285.51	116.49	3,217.41
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	-	571.71	63.27	759.24
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	72.92	437.52	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,611.86	19,342.32	1,611.86	15,383.97
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN	425.00	5,100.00	425.00	5,100.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	-	-	32.82	397.69
EQUIPO DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS	1,576.67	18,920.04	1,576.67	18,920.04
HERRAMIENTAS Y MÁQUINARIA	3.75	45.00	3.75	45.00
OTROS EQUIPOS	-	-	-	8,653.50
OTROS GASTOS VARIOS	0.74	15,728.93	1.16	21.03
POR DEPURACIONES	0.74	15,728.93	1.16	6.89
IVA NO ACREDITABLE	-	-	-	14.14



III) **Notas al estado de Variación en la Hacienda Pública**

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Representa las aportaciones con fines permanentes que incrementan la Hacienda Pública/ Patrimonio del Fideicomiso en efectivo o en especie por 22,767,795.62, el cual está integrado por aportaciones 7,203,200.30, Adquisición de la Cartera R.H.P. 2,546,168.03, Terrenos y Viviendas Sector Paraestatal 10,977,255.86 en este rubro se actualizó el valor catastral conforme lo emitido en la boleta predial por la Secretaría de Administración y Finanzas, Donaciones de activo fijo 1,093,781.10, Utilidad en venta de terreno 947,390.33.

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

Representa la acumulación de remanentes de la gestión de ejercicios anteriores por 27,008,543.94 pesos, un superávit del mes en operación por un importe de 1,449,877.17 pesos, así como revalúos de bienes muebles, inmuebles e intangibles por 9,434,481.65 pesos.

IV) **Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

Efectivo y equivalentes

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
(PESOS Y CENTAVOS)			
	INTEGRACION	2022	2021
Efectivo		-	-
Bancos/Tesorería		-	-
Bancos - Dependencias y Otros		7,769,572.53	7,905,088.20
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)		174,248,030.54	177,747,602.39
Fondos con Afectación Especifica		-	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		33,528,225.45	31,203,880.08
Otros Efectivos y Equivalentes		-	-
Total de Efectivo y Equivalentes		215,545,828.52	216,856,570.67



Los flujos de efectivo de actividades de inversión están representados, por las variaciones entre el valor de los activos entre el ejercicio actual y el anterior, las bajas de equipo de cómputo y tecnologías de la información que se llevaron a cabo, así como las variaciones en la depreciación acumulada de bienes y depreciación del periodo. Los flujos de efectivo de actividades de financiamiento corresponden al aumento de pasivos y disminuciones de activo lo que genera un origen, así como aumentos de activos financieros y disminución de otros pasivos que generan una aplicación.

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
(PESOS Y CENTAVOS)		
	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	1,803,129.56 -	13,786,012.34
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al Efectivo -	5,258,557.19	37,885,098.19
Depreciación	- 337,523.46 -	429,583.38
Amortización	-	-
Incremento en las Provisiones	932,264.41	2,203,431.97
Incremento en inversiones producido por revaluación	1,864,719.99	2,383,868.61
Ganancia /pérdida en venta de Bienes, inmuebles e intangibles	-	-
Incrementos en cuentas por cobrar	- 314,775.46 -	225,329.38
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación -	1,310,742.15	28,031,473.67



V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)		
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
CORRESPONDIENTE DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022		
1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$ 64,689,534.95
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$ 1,030,140.53
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -
2.2	Materiales y Suministros	\$ -
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 918,956.54
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 34,770.99
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 4,375.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -
2.9	Activos Biológicos	\$ -
2.10	Bienes Inmuebles	\$ -
2.11	Activos Intangibles	\$ 72,038.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	\$ -
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	\$ -
2.15	Compra de Títulos y Valores	\$ -
2.16	Concesión de Préstamos	\$ -
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -
2.19	Amortización de la Deuda Pública	\$ -
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		-\$ 1,716,239.09
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 337,523.46
3.2	Provisiones	-\$ 2,069,491.49
3.3	Disminución de Inventarios	\$ -
	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	
3.4	Obsolescencia	\$ -
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -
3.6	Otros Gastos	\$ -
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ 15,728.94
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 61,943,155.33



FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$ 75,882,032.05
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$ 96,342.07
2.1	Ingresos Financieros	\$ -
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	\$ -
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia	\$ -
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	\$ -
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -
2.6	Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ 96,342.07
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$ 12,585,341.62
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	\$ 12,585,341.62
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES		\$ 63,393,032.50

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, 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 rubro son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias.

Registran eventos que si bien no representan hechos económicos – financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del Fideicomiso, informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia respecto de este, que en determinadas condiciones pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.



Las cuentas de orden contables señaladas por el CONAC, son las mínimas necesarias y establece que se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de las entidades. El Fideicomiso tiene los siguientes rubros en cuentas de orden contables:

Contables:

- Juicios
- Carteras
- Controles diversos
- Fondo de ahorro

Juicios

Respecto de la revelación de las cifras que guardan los juicios laborales en contra del Fidere, se informa que se han actualizado a partir del mes de febrero de 2019 conforme a oficio GAJ/147/2019, en el que se manifiesta que la Gerencia de Asuntos Jurídicos realizó la modificación de las cantidades que se plasman en el reporte de estado de juicios laborales, además se aclara que los juicios en etapa de instrucción (proceso) no sufrirán modificación substancial hasta en tanto no se dicte laudo por la autoridad competente.

Carteras Administradas

De conformidad con el Artículo 166 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México se establece que la información financiera debe entregarse dentro de los primeros diez días del mes inmediato posterior. Derivado de ello, se informa que los saldos de las cuentas de Control de Carteras contiene información al mes inmediato anterior.

**RELACIÓN ANALÍTICA DE CARTERAS ADMINISTRADAS
DICIEMBRE**

CONCEPTO	2022	2021
	ACUMULADO	ACUMULADO
CARTERAS ADMINISTRADAS	<u>28,473,865,227.62</u>	<u>25,790,714,393.02</u>
CARTERAS BANCARIAS	246,962,608.69	262,832,174.25
CARTERAS GUBERNAMENTALES	28,216,907,706.57	25,517,766,099.62
CARTERAS SOCIALES	8,209,073.33	8,322,429.95
PROGRAMAS ESPECIALES	1785,839.03	1793,689.20

En el mes de febrero de 2019 mediante oficio GRC/0969/2019 se modificó el formato de los saldos de las carteras, por lo tanto ya no se revela información sobre la morosidad en dicho formato. En el mes de marzo de 2019 se tiene una diferencia con los registros de crédito por \$12,570.13 en la



cartera Suelo FICAPRO FIDERE la cual no ha sido corregida al cierre del mes de agosto 2019. Mediante oficio GRC/2405/2019 de fecha 01 de octubre se informa que la diferencia reportada en marzo de 2019 de la cartera Suelo FICAPRO-FIDERE por el importe de \$12,570.13 está integrado por:

**INTEGRACIÓN DE LA CARTERA SUELO FICAPRO FIDERE
MARZO 2019 GRC/2405/2019**

CUOTA	318.75
COMISION	3,945.11
SALDOS A FAVOR DE ACREDITADOS	8,331.07
SALDOS MINIMOS PENDIENTES	- 19.84
SALDO DE 5 ACREDITADOS NO CONTEMPLADO	- 4.96
TOTAL	12,570.13

Los cuales no fueron registrados contablemente toda vez no se ha proporcionado la información para su reconocimiento.

Controles Diversos

Programa de Ahorro de la Vivienda

Se lleva el Reconocimiento de los movimientos del Programa de Ahorro de la Vivienda, así como de los rendimientos generados mensualmente por ese concepto.

**RELACIÓN ANALÍTICA DE PROGRAMA DE AHORRO DE LA VIVIENDA
DICIEMBRE**

CONCEPTO	2022	2021
	ACUMULADO	ACUMULADO
AHORRO DE LA VIVIENDA	4,382,024.97	4,137,006.54

Control de Almacén

Al ser un almacén de consumo el del Fideicomiso, el tratamiento y reconocimiento de sus operaciones se realiza en cuentas de orden los cuales se presentan al mes de noviembre.

**DIVERSAS CUENTAS DE ORDEN
DICIEMBRE**

CONCEPTO	2022	2021
EXISTENCIAS EN EL ALMACEN	1,434,058.02	662,939.78



Valuación Actuarial NIF D-3 Beneficios a Empleados

Derivado de que en los ejercicios 2020 y 2021, el Fideicomiso presentó un déficit financiero el reconocimiento de los efectos de la valuación actuarial se reconoce en cuentas de orden de conformidad con la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal (Hoy Ciudad de México) que señala que los resultados de la valuación actuarial deberán registrarse en cuentas de orden cuando signifique un impacto negativo en el resultado del ejercicio de la Entidad.

**RELACIÓN ANALÍTICA DE VALUACION ACTUARIAL NIF D-3
DICIEMBRE**

CONCEPTO	2022	2021
VALAUCION ACTUARIAL NIF D-3	14,891,197.04	9,845,514.00
PRIMA DE ANTIGUEDAD	14,891,197.04	9,845,514.00
EJERCICIO 2019	224,157.00	224,157.00
EJERCICIO 2020	950,566.00	950,566.00
EJERCICIO 2021	1,290,400.04	-
INDEMNIZACION LEGAL	12,426,074.00	8,670,791.00
EJERCICIO 2019	4,108,497.00	4,108,497.00
EJERCICIO 2020	4,562,294.00	4,562,294.00
EJERCICIO 2021	3,755,283.00	-

Control del Fondo de Ahorro de los Trabajadores

Representa el control de las aportaciones al Fondo de Ahorro de los Trabajadores y del Fideicomiso a la cuenta de cheques y su traspaso al contrato de inversión, que se realizan quincenalmente, así como su inversión y el control de los préstamos al personal y los descuentos sobre los mismos.

**RELACIÓN ANALÍTICA DE FONDO DE AHORRO TRABAJADORES
DICIEMBRE**

CONCEPTO	2022	2021
FONDO DE AHORRO TRABAJADORES	140,851.87	135,847.04
AFIRME	140,851.87	135,847.04
FONDO DE AHORRO TRABAJADORES		
AHORRO	142,642.12	138,026.21
RENDIMIENTOS	1,790.25	2,179.17



Cuentas de Orden Presupuestarias

Las cuentas de orden presupuestales representan el importe de las operaciones presupuestarias que afectan la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos, de conformidad a los momentos contables establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el Consejo de Armonización Contable de la Ciudad de México (CONSAC CDMX).

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

RELACIÓN ANALÍTICA DE LA CUENTA DE PRESUPUESTOS DICIEMBRE

CONCEPTO	2022	2021
C U E N T A S D E O R D E N		
I N G R E S O S		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	- 73,889,140.00	- 56,134,268.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	- 6,104,359.62	7,925,212.22
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	- 1,966,424.85	- 22,918,381.83
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	2,000.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	81,959,924.47	71,129,437.61
	<u>-</u>	<u>-</u>
E G R E S O S		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	- 73,889,140.00	- 56,134,268.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	4,848,124.84	- 10,927,273.06
MODIFICACIONES AL PRESUP EGRESOS APROB	1,847,407.88	- 9,078,486.70
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	5,223,784.91	14,656,036.35
PRESUPUESTOS DE EGRESOS DEVENGADO	-	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	61,969,822.37	61,483,991.41
	<u>-</u>	<u>-</u>

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los presentes Estados Financieros están elaborados con forme a lo establecido en La Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad) y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y Consejo de Armonización Contable de la Ciudad de México (CANSAC CDMX) en su calidad de órgano coordinador para la armonización de la contabilidad gubernamental y de acuerdo a la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal (hoy Ciudad de México) aplicable para el ejercicio 2020 misma que fue publicada el día 3 de Febrero de 2012. El objeto del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo.



2. Panorama Económico y Financiero

El Fideicomiso obtiene recursos por Venta de Bienes y Prestación de servicios, siendo este su mayor fuente de recursos para hacer frente a sus obligaciones cotidianas, además de utilizar remanentes de ejercicios anteriores que en menor medida sirven para el pago de dichas obligaciones.

3. Autorización e Historia

A continuación se presenta una breve reseña de los antecedentes que dieron origen a la creación de FIDERE.

Los fenómenos sísmicos ocurridos en la Ciudad de México, en el mes de septiembre de 1985, provocaron además de las pérdidas de vidas humanas, daños materiales que crearon una situación de emergencia.

El Gobierno Federal, consideró de interés público la realización de Programas de Vivienda Popular en las áreas dañadas por los sismos, con el fin de fomentar la adquisición de propiedad por los vecinos de las unidades habitacionales que requirieron regeneración o de una nueva construcción, correspondiendo a los beneficiarios la administración y mantenimiento de sus propios edificios.

Por Decreto Presidencial publicado en el Diario Oficial de la Federación el 14 de octubre de 1985, se aprobó el “Programa Emergente de Renovación Habitacional Popular del Distrito Federal”, que en su artículo 5° establece la creación del Organismo Descentralizado “Renovación Habitacional Popular”, encargado de ejecutar el Programa, que para el cumplimiento de su objetivo tuvo entre otras, las siguientes funciones:

- Promover y ejecutar por cuenta propia o de terceros, Programas de Vivienda y de fraccionamientos de interés social, para clases populares de bajos ingresos, observando lo previsto en los Programas de Desarrollo Urbano y Vivienda.
- Construir, reconstruir y conservar obras e infraestructuras de equipamientos urbanos por cuenta propia o de terceros, de conformidad con las disposiciones aplicables.
- Gestionar, obtener y otorgar créditos cumpliendo las disposiciones legales existentes, así como, promover el establecimiento de sistemas de líneas de crédito para facilitar la adquisición de viviendas a los beneficiarios, considerando su capacidad de pago.
- Celebrar toda clase de contratos, convenios y realizar los actos jurídicos necesarios para el cumplimiento de su objeto.



En instrumento jurídico se establece la existencia de una Junta de Gobierno del Organismo Renovación Habitacional Popular, entre otras por los titulares del Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) quien la presidía y del Secretario de Desarrollo Urbano y Ecología, quien fungía como vicepresidente.

Considerando que Renovación Habitacional Popular, entraría en proceso de liquidación al concluir la ejecución del programa a su cargo, su Junta de Gobierno previó que el Fideicomiso "Programa de Remodelación Urbana de la Ciudad de México", llevará a cabo entre otras funciones la recuperación del producto de las ventas de los inmuebles del programa, su aplicación y transferencia a los Organismos e Instituciones que han venido proporcionando el financiamiento, así como el ejercicio de las acciones y excepciones derivadas de los contratos de compra-venta, en virtud de que su objeto se encuentra relacionado con el citado programa emergente.

Para estos efectos, la Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología, como coordinadora de Sector y el Distrito Federal (ahora Ciudad de México) responsable del programa, a propuesta de la Junta de Gobierno de Renovación Habitacional Popular, realizaron las gestiones para obtener la autorización del Ejecutivo Federal por conducto de la extinta Secretaría de Programación y Presupuesto a fin, de modificar el contrato constitutivo del mencionado Fideicomiso y sustituir a la Institución Fiduciaria.

La extinta Secretaría de Programación y Presupuesto, mediante oficio No. 11537 del 25 de marzo de 1987, autorizó a la Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología y al Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) para modificar el contrato del Fideicomiso "Programa de Remodelación Urbana de la Ciudad de México" por el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Vivienda Popular y sustituir como Institución Fiduciaria al Banco Mexicano Somex, S.N.C. por Multibanco Comermex, S.N.C. (ahora Banco Scotiabank, S.A.).

Constitución.- La Entidad es un Fideicomiso público que se constituyó de acuerdo con las leyes mexicanas el 1° de junio de 1987.

Las partes integrantes del FIDERE son: Fideicomitente, el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, la Fiduciaria representada por una institución bancaria y como Coordinador Sectorial el Gobierno de la Ciudad de México.

4. Organización y Objeto Social

Con fecha 25 de marzo del 2015, mediante sesión ordinaria del Comité Técnico del FONDESO, se tomó el acuerdo número 15-250315, mediante el cual dicho órgano tomo conocimiento de la intención de dar por terminado el Contrato de Prestación de Servicios Profesionales celebrado con "FIDERE III".



Con fecha 7 de mayo del 2015, se celebró convenio modificatorio del contrato del fideicomiso a fin de ampliar el objeto del Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal Fidere III, a que se refiere la cláusula tercera de "El Contrato de Fideicomiso". Adicionando al objeto del fideicomiso los siguientes incisos:

E) La recuperación de créditos fiscales que encomiende la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal (La Secretaría), previa autorización de dicha dependencia.

Fungir como auxiliar de la Secretaría, previa autorización de esta última, para prestar servicios de Tesorería en términos de la normatividad aplicable.

F) Todo aquello que autorice su Órgano de Gobierno.

Con fecha 02 junio 2015 FIDERE III recibió el oficio FDSO/DG/162/2015 de fecha 01 de junio de 2015, por el cual se formalizó en términos de la Cláusula Decimo Primera del Contrato la notificación de Terminación del contrato de Prestación de Servicios Profesionales de FONDES

Con fecha 22 de octubre de 2015 se publicó en la Gaceta Oficial del Distrito Federal la "Resolución por la se autoriza al Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal, Fidere III, como Auxiliar de la Secretaría de Finanzas, para prestar los servicios de Tesorería que se indican".

Llevar a cabo los Servicios de Tesorería a que se refiere el artículo 327 del Código Fiscal Del Distrito federal (ahora Ciudad de México), específicamente el servicio de recaudación a través de la coadyuvancia para la realización de todos aquellos actos necesarios para ejercer el procedimiento administrativo de ejecución como personal habilitado, así como para ejercer cualquier acción tendiente al cobro de las contribuciones y aprovechamientos en Términos del Código Fiscal del Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) incluyendo la asesoría para la defensa de los intereses de la Hacienda Pública local, en los asuntos que le sean asignados.

Dar estricto cumplimiento a las disposiciones contenidas en el Código Fiscal del Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) relativas a la prestación del servicio de recaudación y todos aquellos actos relacionados con la misma.

El personal del Fideicomiso estará obligado en términos de lo dispuesto en el artículo 102 del Código Fiscal del Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) a guardar absoluta reserva en lo que concierne a los datos suministrados por los contribuyentes o por terceros con ellos relacionados.

En la LX Reunión Ordinaria de fecha 09 junio de 2016, el comité Técnico del Fideicomiso mediante acuerdo Numero LX-1115/16 autorizó la modificación de las Cláusulas Primera y Quinta del contrato del Fideicomiso.



El Gobierno de la Ciudad de México y el Fiduciario acuerdan celebrar el convenio modificatorio a fin de actualizar la denominación del Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal, FIDERE III, a que se refiere la cláusula primera de "El Contrato de Fideicomiso", así como la cláusula quinta en cuanto a la integración y funcionamiento del Comité Técnico, para quedar como sigue:

PRIMERA.- El Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III) se denominará: Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE).

QUINTA.- El Fideicomiso contará con un Comité Técnico, que se integrara de la forma siguiente:

- El Jefe de Gobierno de la Ciudad de México, en calidad de Presidente con voto de Calidad.
- El Secretario de Finanzas de la Ciudad de México, como Presidente Suplente y Consejero Propietario con voz y voto de calidad.
- El Subsecretario de Egresos de la Secretaria de finanzas de la Ciudad de México, como Consejero Propietario con voz y voto.
- El Tesorero del Gobierno de la Ciudad de México, como Consejero Propietario con voz y voto
- El Secretario de Desarrollo Urbano y Vivienda de la Ciudad de México, como consejero Propietario con voz y voto.
- El Secretario de Desarrollo Económico de la Ciudad de México, como consejero Propietario con voz y voto.
- La oficialía Mayor de la Ciudad de México, como consejero Propietario con voz y voto.
- El Subsecretario de Planeación Financiera de la Secretaria de finanzas de la Ciudad de México, como Consejero Propietario con voz y voto.
- El Director General del Instituto de Vivienda de la Ciudad de México (INVI), como Consejero Propietario con voz y voto.
- El Director General del Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE), como invitado permanente con voz pero sin voto.
- Scotiabank Inverlat, S.A, Institución de Banca Múltiple Grupo Financiero Scotiabank Inverlat, que concurrirá a las reuniones del Comité Técnico con voz pero sin voto.



En caso de inasistencia del Presidente Titular y Presidente Suplente señalados, fungirá como presidente el Consejero con voz y voto que los integrantes presentes elijan entre los miembros del Comité Técnico en ese momento por mayoría de votos.

Convenio Firmado con fecha 11 de julio 2016.

El Fideicomiso en forma general se ha apegado a las directrices y normatividad establecidas por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México y por lo tanto durante el presente ejercicio viene aplicando las políticas contables del Gobierno de la Ciudad de México como lo establece la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México, así como el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y el Consejo de Armonización Contable de la Ciudad de México (CONSAC CDMX) y demás legislación aplicable.

Actualmente el FIDERE es un Fideicomiso Sectorizado orgánicamente a la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, tal como se desprende del “Decreto de Sectorización de las Entidades de la Administración Pública de la Ciudad de México”, Publicado en la Gaceta oficial del de la Ciudad de México el 25 de marzo de 2019.

Convenio Firmado con fecha 20 de diciembre de 2019.

Con fecha 20 de diciembre de 2019 bajo el instrumento 28223 del libro 961 de la notaría 232 se celebra convenio entre el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE) y Banca Afirme, S.A. Institución de Banca Múltiple para designar a este último como fiduciario.

Convenio de Reexpresión del 24 de noviembre de 2020

El 24 de noviembre de 2020 se celebra el convenio de reexpresión total del contrato de Fideicomiso 7900-3 “Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México” (FIDERE) como el Fideicomitente a la Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX y Banca AFIRME S.A. Institución de Banca Múltiple en su carácter de Fiduciaria. En el cual se establecen las bases para el debido cumplimiento de los fines del Fideicomiso, así como todas las acciones que la Fiduciaria realice para el cumplimiento de sus obligaciones.

CUARTA.- LOS FINES DE ESTE FIDEICOMISO SERÁN:

A) Recuperar el producto de los créditos otorgados por la Ciudad de México y sus entidades, así como Instituciones Públicas o Privadas, conforme a las condiciones definidas en los contratos o convenios suscritos con los beneficiarios.



B) Liquidar y transferir el importe de la cobranza a las entidades Institutos u Organismos financieros que atiendan programas de financiamiento en la Ciudad de México, y a las Instituciones no Gubernamentales de acuerdo a los esquemas financieros de los contratos de apertura de créditos respectivos.

C) La liquidación y transferencia de la cobranza que se debe efectuar a las entidades y programas antes mencionadas se sujetará a las prevenciones y lineamientos que sobre la materia dicte la Secretaría de Administración y Finanzas relativos al fondo de garantía que deberá administrar el FIDERE bajo el esquema concebido; así como las normas de operación que se deriven de los convenios y contratos de crédito y financiamiento que se celebren.

D) Promover, apoyar y fomentar el desarrollo de proyectos que contribuyan a lograr una mayor recaudación en las carteras administradas y con ello cumplir los objetivos del Fideicomiso.

E) La Recuperación de Créditos Fiscales que le encomiende la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, previa autorización de dicha Dependencia.

F) Fungir como auxiliar de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México previa autorización de esta última para prestar servicios de Tesorería en términos de la normatividad aplicable.

F) Todo aquello que autorice el Comité Técnico.

G) Administrar el Fondo de Garantía (entiéndase como la cuenta que mantiene los recursos monetarios de las carteras bancarias de 1994 y el fondo de reforzamiento para el programa de beneficios FOVIDDF derivado del convenio firmado entre el Gobierno de la Ciudad de México y Sociedad Hipotecaria Federal en el año 2006) con el que cuenta y recibe el fideicomiso, sobre el cual deberá observarse su correcto manejo y salvaguarda de los recursos, para lo que se deberá estar a lo siguiente:

(I) Asegurar una sana administración y operar las subcuentas pertenecientes al Fondo a través de la revisión permanente por parte de las instancias de control respectivas, mismas que deberán rendir un informe detallado al Comité Técnico del FIDERE del monto de los recursos y del rendimiento obtenido durante el periodo de revisión.

(II) Invertir los recursos que integren el Fondo de Garantía, en instrumentos de inversión que a la vez que ofrezcan los mayores rendimientos posibles, estén exentos de cualquier riesgo.

(III) Vigilar la capacidad y contingencia del Saldo de la o las subcuentas del Fondo de Garantía.



Régimen Jurídico/Consideraciones Fiscales

En virtud de que el Fideicomiso no tiene designados fideicomisarios, se entiende que las actividades empresariales desarrolladas por el mismo, las lleva a cabo el fideicomitente, según lo establecido en el antepenúltimo párrafo del artículo 13 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, por lo que tributa bajo el Título III de la Ley de ISR siendo una persona Moral no Contribuyente para efectos del Impuesto Sobre la Renta, y de acuerdo a lo dispuesto en el Artículo 79 y 86 de la Ley de la materia vigente, las actividades empresariales que realiza el Fideicomiso no se encuentran afectas al pago de dicho gravamen. Sin embargo tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta generado por los trabajadores.

Por lo que se refiere al Impuesto al Valor Agregado, es sujeto de dicho impuesto por la prestación de servicios de "mandato", por los que reciba una contraprestación, según artículo 14, fracción IV de la Ley correspondiente, debiendo trasladar y enterar el mismo conforme a lo dispuesto en el citado ordenamiento está obligado a efectuar la retención del impuesto de acuerdo al Art. 1-A del Impuesto al Valor Agregado.

En cuanto a los requisitos para que sea acreditable el Impuesto al Valor Agregado el Fideicomiso deberá cumplir con lo establecido en el Artículo 5° de la ley en materia.

Para los efectos de esta ley, se consideran estrictamente indispensables las erogaciones efectuadas por el contribuyente que sean deducibles para los fines del Impuesto Sobre la Renta, aun cuando no se esté obligado al pago de este último impuesto.

Que el Impuesto al Valor Agregado haya sido trasladado expresamente al contribuyente y que conste por separado en los comprobantes a los que se refiere la fracción III del Artículo 32 de la ley Impuesto al Valor Agregado.

Por lo anterior todo gasto que realiza el Fideicomiso lo afecta presupuestalmente, sobre el importe del pago de la prestación de servicios o gastos sin incluir el IVA, lo que permite al Fideicomiso un mejor flujo de efectivo, al no reconocer el IVA como parte adicional del gasto.

En cuanto a la contabilidad electrónica el Fideicomiso queda relevado del cumplimiento conforme a lo establecido en la regla Miscelánea Fiscal 2.8.1.1. publicada en el DOF el 27 de diciembre de 2021.

"Sujetos no obligados a llevar contabilidad en los términos del CFF.

Para los efectos de los artículos 28 del CFF, 86, fracción I de la Ley del ISR, 32, fracción I de la Ley del IVA, 19, fracción I de la Ley del IEPS y 14 de la LIF, no estarán obligados a llevar los sistemas contables de conformidad con el CFF, su



Reglamento y el Reglamento de la Ley del ISR, la Federación, las entidades federativas, los municipios, los sindicatos obreros y los organismos que los agrupan, ni las entidades de la Administración Pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales, que estén sujetos a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como las instituciones que por ley estén obligadas a entregar al Gobierno Federal el importe íntegro de su remanente de operación y el FMP.

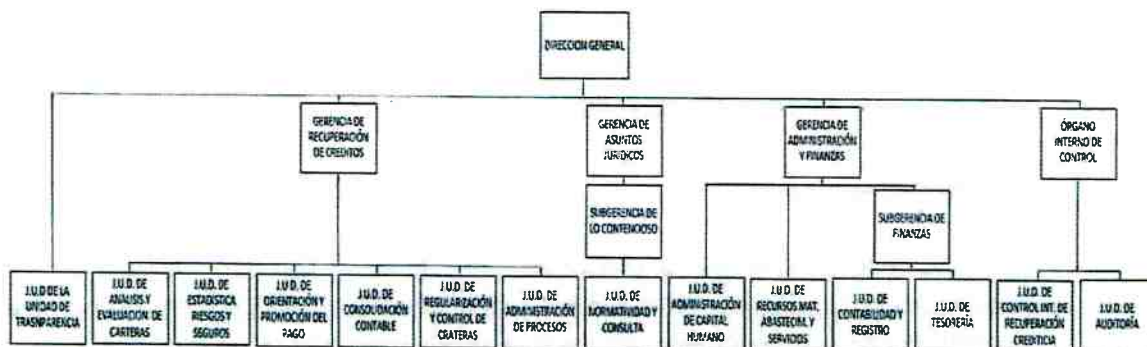
Los sujetos a que se refiere el párrafo anterior únicamente llevarán dichos sistemas contables respecto de:

- a) Actividades señaladas en el artículo 16 del CFF;
- b) Actos que no den lugar al pago de derechos o aprovechamientos; o bien,
- c) Actividades relacionadas con su autorización para recibir donativos deducibles en los términos de la Ley del ISR.”

Está obligado al pago del Impuesto Sobre Nóminas de acuerdo al art. 156 del Código Fiscal de la Ciudad de México.

El Fideicomiso en materia de Seguridad Social para sus trabajadores se encuentra ubicado como patrón sujeto al cumplimiento de cuotas patronales al Instituto Mexicano del Seguro Social y al Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores en materia de vivienda.

Estructura organizacional básica





5. Bases de preparación de los Estados Financieros

Concerniente a la aplicación de los criterios de Armonización Contable y del cumplimiento de compromisos con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Fideicomiso ha realizado su máxima diligencia en relación a los lineamientos emitidos por la CONAC, y el CONSAC CDMX, actualmente la información presupuestal del ejercicio del gasto se maneja en el Sistema GRP de la Secretaría de Finanzas y los registros contables son procesados en el sistema de Contabilidad Integral (COI), en paralelo con el Sistema informático para la gestión presupuestal del Fideicomiso, en cumplimiento de la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal (Hoy Ciudad de México), y leyes que nos regulan, los registros contables generados son apegados a la normatividad de la Ley de General de Contabilidad Gubernamental.

El pasivo por las obligaciones laborales relacionadas con la reserva para el pago de la prima de antigüedad e indemnizaciones al término de la relación laboral las cuantificamos con base en los lineamientos establecidos en la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los empleados" (NIF D-3) mediante una valuación actuarial determinada por peritos independientes. Sin embargo, dependiendo del resultado se reconocen los costos del periodo.

Los inmuebles, mobiliario y equipo de administración y equipo de transporte que conforman el activo fijo de la entidad, han sido registrados al costo de adquisición, avalúo o valor catastral, según corresponda, y al final del ejercicio se actualizaron aplicando factores derivados del INPC conforme a lo establecido en Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en las Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal (Hoy Ciudad de México) emitida por la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Distrito Federal (Hoy Ciudad de México) aplicable a las Entidades Paraestatales no empresariales y no financieras, Fideicomisos públicos no empresariales y no financieros.

La información financiera ha sido preparada de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales sustentan de manera técnica el registro de las operaciones y presentación de información Financiera respaldada por la legislación especializada y aplicación de lineamientos establecidos.

Armonización contable.

Con fundamento en la regla 12 fracciones VI, VII, VIII y IX de las Reglas de Operación del Consejo de Armonización Contable de la Ciudad de México (CONSAC CDMX), El Fideicomiso ha participado en los procesos de evaluación de avance en la armonización contable a través de la plataforma SEVAC.

El Fideicomiso obtuvo una calificación de 93.66% correspondiente a la Evaluación de Armonización Contable SEVAC del primer periodo de 2022, con un total de 109 reactivos.



En el segundo periodo de evaluación para el ejercicio 2022, el Fideicomiso obtuvo una calificación del 100.00% correspondiente a obligaciones de transparencia.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

A continuación se resumen las políticas de contabilidad más importantes utilizadas por el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE), en la preparación de sus estados financieros.

Inversiones.

Las inversiones en valores negociables se expresan al costo, el cual es semejante a su valor de mercado.

Propiedades, Planta y Equipo.

El Activo Fijo, se registra a su costo de adquisición, avalúo o valor catastral de acuerdo a la normatividad aplicable. La depreciación se calcula bajo el Método de Línea Recta, en base a los parámetros de vida útil, establecidos en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de depreciación" Publicadas por el CONSAC CDMX, para la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. El activo fijo en el ejercicio 2020 está de acuerdo a lo establecido por el CONAC y CONSAC.

Las cifras de los diferentes conceptos del Activo no Circulante, presentan los saldos con los efectos de la revaluación, de conformidad a la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal (ahora Ciudad de México) utilizando el método ajuste en cambios del nivel General de Precios (INPC).

El pasivo por las obligaciones laborales relacionadas con la reserva para el pago de la prima de antigüedad e indemnizaciones al término de la relación laboral las cuantificamos con base en los lineamientos establecidos en la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los empleados" (NIF D-3) mediante una valuación actuarial determinada por peritos independientes. Sin embargo, dependiendo del resultado se reconocen los costos del periodo.

Estimación de pérdidas y cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar y Deudores Diversos a Largo Plazo.

El Fideicomiso cuenta con reservas de las cuentas por cobrar que tienen dificultad para su recuperación, las cuales son registradas a su valor nominal. La recuperación de estas cuentas da



lugar a que se registre simultáneamente la disminución de la reserva y reconocimiento del ingreso en el momento que se genere.

7. Posición en Moneda Extranjera y posición por riesgo cambiario

El Fideicomiso no realiza operaciones en moneda Extranjera, sus operaciones las lleva a cabo en moneda nacional. Las inversiones financieras son en moneda nacional, cual no representa riesgos en cambios de valor.

8. Reporte analítico del activo

La depreciación se calcula bajo el Método de Línea Recta, con base en los parámetros de vida útil, establecidos por la “Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de depreciación” Publicadas por el CONSAC CDMX, para la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

10. Reporte de la recaudación

Meta programada

La meta programada para el ejercicio de 2022, consiste en recuperar, tanto aquellos créditos de vivienda que fueron otorgados por el Gobierno Federal con la intervención de dos instituciones financieras –cartera bancaria- como en forma preponderante, los conferidos por el Gobierno de la Ciudad de México, -cartera gubernamental- mediante el Instituto de Vivienda de la Ciudad de México, organismo promotor de este bien patrimonial de interés social; misma que fue cuantificada por el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE) con base en la cartera ya sujeta a su administración, así como en las acciones para controlar y reducir el número de acreditados morosos.

De igual forma, recuperar, como cartera social, los créditos del Fondo de Mandato y Garantía a efecto de alentar la actividad económica, así como del Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal (FONDECO) y del Fondo de Consolidación para la Microempresa del Distrito Federal (FOCOMI), otorgados para impulsar la creación, consolidación y permanencia de actividades económicas emprendidas por personas físicas, así como por micro y pequeñas empresas en la Ciudad de México.





En este contexto, el Programa Operativo Anual 2022 comprende para el periodo de enero a diciembre de 2022, un monto total de recuperación de créditos por \$1,169,696,317.55; correspondiendo a la cartera bancaria \$1,233,055.70 (0.10%), a la gubernamental \$1,168,378,261.85 (99.89%), a la cartera propia de FIDERE \$85,000.00 (0.01%) y a la social \$0.00 (0.00%).

Consecución de fondos provenientes de los créditos recuperados.

En el periodo de enero a diciembre de 2022, el Fideicomiso obtuvo un monto total de recuperación de créditos por \$1,390,671,166.07; de los cuales, \$3,522,856.27 (0.25%) provienen de la cartera bancaria; \$1,386,671,800.70 (99.71%) de la gubernamental; \$379,958.51 (0.03%) corresponden a la propia; así como \$96,550.59 (0.01%) a la social.

Cumplimiento relativo a la meta prevista en el Programa Operativo Anual para el periodo de enero a diciembre de 2022.

El monto total ya indicado de \$1,390,671,166.07, equivale a un 18.89% por arriba de la meta programada para el periodo mencionado. Por lo tanto, las variaciones en cuanto a su origen son las siguientes: en la cartera bancaria la recuperación alcanzada fue de 185.70% mayor respecto a lo programado; en la gubernamental se obtuvo un 18.68% mayor a la recuperación prevista; en la propia, que representa únicamente el 0.03% de la recaudación de enero a diciembre, la recuperación fue mayor en un 347.01% al monto programado, por último, en la social de la cual se programó obtener \$0.00, se obtuvo una recuperación de \$96,550.59.

El resultado antes descrito, obtenido por el Fideicomiso durante el periodo de enero a diciembre de 2022 que se reporta, comparado con el programado para dicho año, se muestra en el cuadro siguiente:

RECUPERACIÓN DE CRÉDITOS PERÍODO: ENERO A DICIEMBRE DE 2022 (PESOS)

CARTERA	PROGRAMADO		ALCANZADO		VARIACIÓN	
	%	IMPORTE	%	IMPORTE	%	IMPORTE
BANCARIA	0.10	1,233,055.70	0.25	3,522,856.27	285.70	2,289,800.57
GUBERNAMENTAL	99.89	1,168,378,261.85	99.71	1,386,671,800.70	118.68	218,293,538.85
FVIDESU	0.60	7,005,465.30	0.73	10,159,229.50	145.02	3,153,764.20
FICAPRO	0.01	123,417.80	0.08	1,190,128.74	964.31	1,066,710.94
INVI	99.28	1,161,249,378.75	98.90	1,375,322,442.46	118.43	214,073,063.71
PROPIA	0.01	85,000.00	0.03	379,958.51	447.01	294,958.51
SOCIAL	0.00	0.00	0.01	96,550.59	0.00	96,550.59
TOTAL	100.00	1,169,696,317.55	100.00	1,390,671,166.07	118.89	220,974,848.52



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

No aplica.

12. Calificaciones Otorgadas

No aplica.

13. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

- Se tienen determinados con claridad los objetivos específicos del control relativos a cada área.
- Alcanzar la excelencia en la administración de los recursos humanos y financieros y obtener la recuperación programada de los créditos otorgados por el Gobierno de la Ciudad de México, instituciones bancarias y sociales.
- Establecimiento de coordinación con los propietarios de las carteras, de esquemas flexibles de pago
- Desarrollo de un sistema para la administración de las carteras, de acuerdo a las condiciones financieras de los créditos.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Líneas de Acción

- Registrar, regular y controlar los pagos realizados por los acreditados mediante la emisión y distribución a domicilio de estados de cuenta, talonarios de pago avisos y recordatorio de pagos, gestión a domicilio de cobranza extrajudicial a deudores morosos y cobranza judicial.
- Emitir entero mensual e informes individualizados de recuperación, actualización periódica y ajuste de cartera y erogaciones mensuales de acuerdo a las condiciones contractuales del crédito.
- La Gerencia de Recuperación de Créditos diseña la promoción administración y ejecución de programas especiales de reestructuración de carteras.
- La Gerencia de Administración y Finanzas promueve la cultura de equidad de género, para el personal del fideicomiso con cursos de capacitación.



A finales del ejercicio 2022 se realizó la adquisición del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental

14. Información por Segmentos

No aplica.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No aplica.

16. Partes relacionadas

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


Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General


Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas

Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México

Informe del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Contenido

Informe de los Auditores Independientes Estados Presupuestales

1. Opinión
2. Estado Analítico de Ingresos
3. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa
4. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación por Objeto del Gasto (capítulo y concepto)
5. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica (por tipo de gasto)
6. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional (finalidad y función)
7. Gasto por Categoría Programática.
8. Notas a los Estados Presupuestales
9. Informe Ejecutivo

A la Secretaria de la Contraloría General de la Ciudad de México

Al Comité Técnico del Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México.

Opinión con Salvedad.

Hemos auditado los Estados e Información Financiera Presupuestaria adjuntos del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México** correspondientes al ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, que comprenden los estados: Analítico de Ingresos; el Estado Analítico del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa; Estado Analítico del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica (por tipo de gastos); Estado Analítico del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Objeto del Gasto (capítulo y concepto); Estado Analítico del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional (finalidad y función), Gasto por Categoría Programática y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental autorizado por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

En nuestra opinión, excepto por el efecto de la cuestión descrita en la sección “fundamento de la opinión con salvedad” de nuestro informe, los estados e información financiera presupuestaria adjuntos del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México**, mencionados en el primer párrafo de este informe, han sido preparados por la administración en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y su Reglamento.

Fundamentos de la Opinión con salvedad.

I.- El **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México** no cuenta con un sistema armonizado que les permita que la información financiera, presupuestal y contable, derivadas de la gestión pública registre a tiempo real de manera armónica, delimitada y específica, de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y su Reglamento.

Párrafo de Énfasis:

a). - Base de preparación contable y utilización de este informe: Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto la entidad y para ser integrados a la cuenta pública de 2022, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron emitidos por la Subsecretaría de Egresos y la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México; consecuentemente, estos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidad de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad en relación con los estados e información financiera presupuestaria.

La administración es responsable de la preparación de los estados e información presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y su reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental autorizado por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México así como la normatividad emitida por el Consejo de la Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información presupuestaria, y del control interno que la administración considero necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México**, son responsables de la supervisión del proceso de información financiera presupuestaria de la entidad.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria.

Nuestros objetivos como auditores son obtener seguridad razonable sobre si los estados presupuestales en su conjunto se encuentran libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir el informe correspondiente que incluye nuestra opinión. Seguridad razonable es un apropiado nivel de certidumbre, pero no es una garantía de que la auditoría llevada a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecten una incorrección material cuando esta existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en su conjunto, razonablemente pueden inferirse que influyan en las decisiones económicas que tomen los usuarios basándose en los estados presupuestales adjuntos. Como parte de una auditoría desarrollada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante la ejecución de la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados presupuestales, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para minimizar esos riesgos; y obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar las bases para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material resultante de fraude es mayor que en el caso de una incorrección material debida a un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.

Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- Evaluamos lo apropiado de las políticas presupuestales utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

Otras Cuestiones.

Nos comunicamos con los responsables de la entidad, en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



Rivera y Asociados, S.C.

La administración del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México**, ha preparado un juego de estados financieros por y al 31 de diciembre de 2022 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos opinión con salvedad de fecha 17 de marzo de 2023, de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría.

M.C. Alberto Rivera Calderón
Socio-director
Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Ciudad de México a 17 de marzo de 2023

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

RUBROS DE LOS INGRESOS	INGRESOS ESTIMADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	INGRESOS MODIFICADO	INGRESOS DEVENGADO	INGRESOS RECAUDADO	DIFERENCIA
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y otros Ingresos	54,620,939.00	9,275,452.00	63,896,391.00	75,088,888.24	75,088,888.24	20,467,949.24
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	19,268,201.00	(18,475,057.19)	793,143.81	793,143.81	793,143.81	(18,475,057.19)
TOTAL DE INGRESOS	73,889,140.00	(9,199,605.19)	64,689,534.81	75,882,032.05	75,882,032.05	1,992,892.05

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS ESTIMADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	INGRESOS MODIFICADO	INGRESOS DEVENGADO	INGRESOS RECAUDADO	DIFERENCIA
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Leg. / Jud, de los Órg. Autón. y del Sec. Paraest o Param, así como de Empr Prod. del Edo.						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	54,620,939.00	9,275,452.00	63,896,391.00	75,088,888.24	75,088,888.24	20,467,949.24
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	19,268,201.00	(18,475,057.19)	793,143.81	793,143.81	793,143.81	(18,475,057.19)
TOTAL DE INGRESOS	73,889,140.00	(9,199,605.19)	64,689,534.81	75,882,032.05	75,882,032.05	1,992,892.05

Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas

Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	SUBEJERCICIO
Entidades Paraestatales y Fidelcom. No Empr. y no Financ. Fondo Mixto de Promoción Turística de la Ciudad de México	73,889,140.00	(9,199,605.05)	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	0.00
TOTAL DEL GASTO	73,889,140.00	(9,199,605.05)	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	0.00

Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas

Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

(Cifras en pesos)

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	SUBEJERCICIO
Servicios Personales	56,687,051.00	(4,920,918.48)	51,766,132.52	51,766,132.52	51,766,132.52	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	24,012,000.00	(2,046,562.25)	21,965,437.75	21,965,437.75	21,965,437.75	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,826,000.00	(575,595.18)	3,250,404.82	3,250,404.82	3,250,404.82	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,782,128.00	(504,619.22)	5,277,508.78	5,277,508.78	5,277,508.78	0.00
Seguridad Social	10,163,000.00	(1,227,194.79)	8,935,805.21	8,935,805.21	8,935,805.21	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,125,675.00	1,211,300.96	12,336,975.96	12,336,975.96	12,336,975.96	0.00
Previsiones	1,778,248.00	(1,778,248.00)	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	2,419,387.00	(826,516.93)	1,592,870.07	1,592,870.07	1,592,870.07	0.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,803,742.00	(508,060.95)	1,295,681.05	1,295,681.05	1,295,681.05	0.00
Alimentos y Utensilios	38,500.00	(18,017.10)	20,482.90	20,482.90	20,482.90	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	13,899.00	(2,246.14)	11,652.86	11,652.86	11,652.86	0.00
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,500.00	(260.55)	1,239.45	1,239.45	1,239.45	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	357,117.00	(186,684.86)	170,432.14	170,432.14	170,432.14	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	204,629.00	(111,247.33)	93,381.67	93,381.67	93,381.67	0.00
Servicios Generales	14,744,325.00	(4,443,933.17)	10,300,391.83	10,300,391.83	10,300,391.83	0.00
Servicios Básicos	2,673,894.00	(724,443.97)	1,949,450.03	1,949,450.03	1,949,450.03	0.00
Servicios de Arrendamiento	0.00	54,000.00	54,000.00	54,000.00	54,000.00	0.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,817,007.00	(1,106,292.16)	710,714.84	710,714.84	710,714.84	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,566,987.00	(1,908,163.69)	4,658,823.31	4,658,823.31	4,658,823.31	0.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	318,990.00	(92,080.30)	226,909.70	226,909.70	226,909.70	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	120,000.00	(69,066.00)	50,934.00	50,934.00	50,934.00	0.00
Otros Servicios Generales	3,247,447.00	(597,887.05)	2,649,559.95	2,649,559.95	2,649,559.95	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	1,030,140.53	1,030,140.53	1,030,140.53	1,030,140.53	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	918,956.54	918,956.54	918,956.54	918,956.54	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	34,770.99	34,770.99	34,770.99	34,770.99	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	4,375.00	4,375.00	4,375.00	4,375.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	72,038.00	72,038.00	72,038.00	72,038.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	38,377.00	(38,377.00)	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	38,377.00	(38,377.00)	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE EGRESOS	73,889,140.00	(9,199,605.05)	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	0.00

Mtra. Verónica Gabriela Inoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas

Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	SUBEJERCICIO
Gasto Corriente	73,889,140.00	(10,229,745.58)	63,659,394.42	63,659,394.42	63,659,394.42	0.00
Gasto de Capital	0.00	1,030,140.53	1,030,140.53	1,030,140.53	1,030,140.53	0.00
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE EGRESOS	73,889,140.00	(9,199,605.05)	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	0.00


Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas


Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

CONCEPTO DE EGRESOS	EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	SUBEJERCICIO
GOBIERNO	73,849,140.00	(9,159,605.05)	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	(0.00)
Justicia	80,000.00	(80,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	10,000.00	(8,568.97)	1,431.03	1,431.03	1,431.03	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	73,694,140.00	(9,006,036.08)	64,688,103.92	64,688,103.92	64,688,103.92	(0.00)
Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior	65,000.00	(65,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	40,000.00	(40,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	73,849,140.00	(9,159,605.05)	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	(0.00)

Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas

Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Estado Análítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

CONCEPTO	EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	SUBEJERCICIO
PROGRAMAS	73,824,140.0	(9,134,605.0)	64,689,535.0	64,689,535.0	64,689,535.0	0.0
Desempeño de las funciones	14,728,623.0	(4,008,090.6)	10,718,532.4	10,718,532.4	10,718,532.4	0.0
Planeación, seguimiento y evaluación de las políticas	120,000.00	(120,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	14,606,623.00	(3,888,090.57)	10,718,532.43	10,718,532.43	10,718,532.43	0.00
Administración y de Apoyo	69,097,517.00	(5,126,614.48)	63,971,002.52	63,971,002.52	63,971,002.52	0.00
Apoyo al Proceso Presupuestario y para mejorar la Eficiencia Institucional	59,087,517.00	(5,117,945.51)	53,969,571.49	53,969,571.49	53,969,571.49	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	10,000.00	(8,568.97)	1,431.03	1,431.03	1,431.03	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	65,000.00	(65,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programa de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYO A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	73,824,140.00	(9,134,605.05)	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	0.00

Mtra. Verónica Gabriela Muñoz Morales
Gerente de Administración y Finanzas

Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General



Indicadores de Resultados
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

INDICADORES DE GESTIÓN 2022

NOMBRE DEL INDICADOR	ÁREA	FÓRMULA	UNIDAD DE MEDIDA	VALORES UTILIZADOS	RESULTADO DICIEMBRE 2022
ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO PROGRAMÁTICO	FIDERE	RECUPERACIÓN ALCANZADA / META PROGRAMADA	PORCENTAJE	165,952,109.56 100,566,329.78	165.02 %
ÍNDICE DE EFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES	FIDERE	RECUPERACIÓN ALCANZADA / ACCIONES EJECUTADAS	PESOS	165,952,109.56 97,844	\$ 1,696.09 POR ACCIÓN
ÍNDICE DEL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL	FIDERE	PRESUPUESTO EJERCIDO / PRESUPUESTO PROGRAMADO	PORCENTAJE	10,626,725.53 7,631,387.05	139.25 %
ÍNDICE DEL COSTO DE LA RECUPERACIÓN	FIDERE	PRESUPUESTO EJERCIDO / RECUPERACIÓN ALCANZADA	PESOS	10,626,725.53 165,952,109.56	\$ 0.0561 POR CADA PESO
ÍNDICE DE RENTABILIDAD	FIDERE	PRESUPUESTO EJERCIDO / INGRESOS PROPIOS	PORCENTAJE	10,626,725.53 7,653,809.22	138.84 %
ÍNDICE DE INGRESOS OBTENIDOS POR LA RECUPERACIÓN	FIDERE	INGRESOS POR LA RECUPERACIÓN ALCANZADA / INGRESOS POR LA RECUPERACIÓN PROGRAMADA	PORCENTAJE	5,303,726.75 4,042,066.70	131.21 %
ÍNDICE DEL CUMPLIMIENTO DE ACCIONES DE COBRANZA	FIDERE	ACCIONES ALCANZADAS / ACCIONES PROGRAMADAS	PORCENTAJE	90,571 87,100	103.99 %

Roberto Martínez Cruz
J.U.D. de Regularización y Control de Carteras

Gabriela Tejeda Muñoz Ortiz
J.U.D. de Análisis y Evaluación de Carteras

Raúl Méndez de León
J.U.D. de Orientación y Promoción al Pago

L.C. Fernando Sampedro Sebastián
J.U.D. de Consolidación Contable

Nota: Información proporcionada por la Gerencia de Recuperación de Créditos

Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General



FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)

**NOTAS A LOS ESTADOS ANALITICOS PRESUPUESTALES Y
DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL GASTO
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022
(Cifras en pesos)**

NOTA 1- NATURALEZA Y ACTIVIDAD

El Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE), Inicia su operación en el año de 1987, con el propósito de recuperar la cartera resultante del Programa Emergente de Renovación Habitacional Popular de la Ciudad de México, derivado de los sismos de 1985. Su cartera original se constituyó por 43,035 créditos, con un valor de \$ 132.9 millones de pesos.

A partir de 1994, amplió sus objetivos para estar en capacidad de recuperar la cartera proveniente de los Programas de Vivienda de la Ciudad de México, tanto por créditos otorgados por organismos públicos, como privados.

Con fecha 14 de septiembre del 2001, se celebró convenio modificatorio mediante el cual se cambia la denominación de Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Vivienda Popular (FIDERE II) a Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE III), Siendo el Fideicomitente del Gobierno de la Ciudad de México a través de la Secretaría de Finanzas. Mediante el mismo instrumento se amplía el objeto de FIDERE III, el cual se extiende a la recuperación del producto de los créditos otorgados por el Gobierno de la Ciudad de México y sus entidades, así como instituciones públicas o privadas; adicionalmente la promoción y el manejo del ahorro previo para los distintos programas del Gobierno de la Ciudad de México.

Con fecha 9 de junio de 2016 mediante acuerdo LX-1115/16 el Comité Técnico Autorizo al Fideicomiso el cambio de denominación a Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE).

Con fecha 20 de diciembre de 2019 bajo el instrumento 28223 del libro 961 de la notaría 232 se celebra convenio entre el Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE) y Banca Afirme, S.A Institución de Banca Múltiple para designar a este último como fiduciario.

Con fecha 24 de noviembre de 2020 se celebró el convenio de re expresión total del contrato del Fideicomiso 7900-3 "Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)" como el Fideicomitente a la Secretaría de Administración y Finanzas de la CXDMX y Banca AFIRME S.A Institución de Banca Múltiple en su carácter de Fiduciaria. En el cual se establecen las bases para el debido cumplimiento de los fines del Fideicomiso, así como todas las acciones que la Fiduciaria realice para el cumplimiento de sus obligaciones.



MISIÓN:

Recuperar los créditos otorgados por el Gobierno de la Ciudad de México a través de sus diversas instituciones, dotando al acreditado de las herramientas necesarias que faciliten el cumplimiento espontáneo mediante una atención personalizada, procesos ágiles que permitan canalizar los recursos y fortalecer la Política Social del Gobierno de la Ciudad de México, en beneficio de las familias de esta Ciudad. Asimismo, coadyuvar con la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, fungiendo como auxiliar para prestar Servicios de Tesorería, realizando notificaciones fiscales en términos de la normatividad aplicable, fortaleciendo la Política Fiscal del Gobierno de la Ciudad de México.

VISIÓN:

Contribuir a la prosperidad de los habitantes de la Ciudad de México siendo una institución eficiente, transparente y altamente productiva en el manejo de recursos público, mediante soluciones integrales que brinden seguridad patrimonial a todos nuestros acreditados, así como incrementar la presencia de la autoridad fiscal para el debido cumplimiento de la tributación de los contribuyentes.

OBJETIVO ESTRATÉGICO:

La recuperación óptima de los créditos otorgados por el Gobierno de la Ciudad de México, a través de la implementación permanente de mejoras que nos permitan elevar nuestro índice de resultados para alcanzar las metas establecidas y de esta manera contribuir con la política económica, social y fiscal de la Ciudad de México.

NOTA 2- POLÍTICAS DE REGISTRO Y CONTROL PRESUPUESTAL

Para efectos del control presupuestal por parte de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, el Fideicomiso está identificado dentro del sector 09, como unidad responsable 09PFRC.

Las principales políticas adoptadas por la Entidad para el registro y control de las operaciones presupuestales, se mencionan a continuación:

- a) El Fideicomiso para el control presupuestal registra sus operaciones con base en las disposiciones conforme al Manual de Reglas y Procedimientos para el Ejercicio y Control Presupuestario de la Administración Pública emitido por la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México; manejándose para efectos de registro presupuestales complementarios a los contables, los cuales son conciliados para corroborar la congruencia de información entre las áreas de presupuesto y contabilidad.



- b) Los pagos presupuestales por gasto corriente se consideran al valor que tienen al momento de su pago, incorporando al cierre del ejercicio las obligaciones por bienes y servicios comprometidos, devengados y pagados con cargo al presupuesto autorizado, cifras que corresponden al importe registrado en el estado de actividades, excepto por lo que corresponde a determinadas partidas del capítulo 2000 que contablemente afectan resultados conforme se van utilizando. Asimismo, el gasto de inversión, no se carga contablemente a los resultados, sino que se reporta como parte del activo.
- c) Con base en la normatividad establecida, las modificaciones a la estructura programática y financiera, así como al calendario de gastos y las metas autorizadas se registran y autorizan por la Secretaría de Administración y Finanzas a través de la Subsecretaría de Egresos, mediante las afectaciones presupuestarias correspondientes.
- d) El presupuesto se registra conforme al catálogo de partidas autorizadas por el Clasificador por Objeto del Gasto.
- e) El ejercicio presupuestal y la aplicación de los recursos económicos de la Ciudad de México asignados al Fideicomiso, están sujetos a los calendarios de gasto aprobado y a los compromisos autorizados.
- f) La información de los estados presupuestarios del Fideicomiso formará parte de la información presupuestal enviada a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, para la integración de la Cuenta Pública.

A partir del 01 de enero de 2009, entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental, de observancia obligatoria, entre otras, a las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales; cuyo objeto es establecer los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, presupuestaria y programática de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización. ✓

El Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México, ha cumplido con los plazos y la información requerida en los artículos transitorios de dicho ordenamiento.

Para el ejercicio 2022, se asignaron al Fideicomiso siete programas de los cuales uno fue sustancial y seis transversales como sigue: ✓

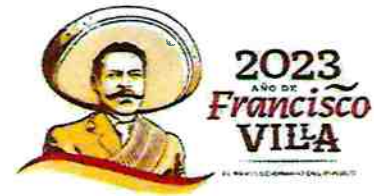


Eje	Sub Eje	Sub Sub Eje	Clasificación Funcional del Gasto	ODS	Clave PP/ Denominación
2	1	2	1.5.2	16. Paz, justicia e instituciones sólidas	GO10_RECUPERACIÓN ÓPTIMA DE LOS CRÉDITOS
2	2	1	1.5.2	10. Reducción de las desigualdades	M001_ACTIVIDADES DE APOYO ADMINISTRATIVO
2	2	1	1.5.2	10. Reducción de las desigualdades	M002_PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS
2	1	7	1.7.2	16. Paz, justicia e instituciones sólidas	NO01_CUMPLIMIENTO DE LOS PROGRAMAS DE PROTECCIÓN CIVIL
2	1	7	1.2.4	5. Igualdad de género	PO01_PROMOCIÓN INTEGRAL PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS DERECHOS HUMANOS DE LAS NIÑAS Y MUJERES
2	1	7	1.2.4	10. Reducción de las desigualdades	PO02_PROMOCIÓN INTEGRAL PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS DERECHOS HUMANOS
2	2	7	2.6.8	10. Reducción de las desigualdades	PO04_PROMOCIÓN INTEGRAL PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS DERECHOS DE LA NIÑEZ Y DE LA ADOLESCENCIA
2	1	7	1.3.4	16. Paz, justicia e instituciones sólidas	O001_ACTIVIDADES DE APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y BUEN GOBIERNO

NOTA 3- PRESUPUESTO AUTORIZADO Y MODIFICADO DEL FIDEICOMISO.

Para el ejercicio fiscal de 2022, la Subsecretaria de Egresos dependientes de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad México, comunico mediante oficio **SAF/SE/1204/2021** de fecha 28 de diciembre del 2021, a la Dirección del Fideicomiso, el techo presupuestal correspondiente conforme a los montos aprobados por el Congreso de la Ciudad de México aprobado en el Decreto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio Fiscal 2022, mismo que fue publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el día 27 del mes de diciembre de 2022 en el cual le correspondió al Fideicomiso la autorización por **73,889,140.00**, distribuidos por fuente de financiamiento de Fiscales (Aportaciones de la CDMX) **19,268,201.00** e Ingresos propios de Entidades Paraestatales /Organismos por **54,620,939.00**

Así mismo, se realizaron diversas modificaciones durante el ejercicio, efectuándose ampliaciones y reducciones liquidadas en la estructura programática del Fideicomiso, para finalmente quedar con un presupuesto modificado por un importe de **64,689,534.95** de los cuales su distribución por fuente de financiamiento fue la siguiente: **793,143.81** corresponden a aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México y **63,896,391.14** de recursos propios, destinándose un total de **63,659,394.42** a gasto corriente y **1,030,140.53** a gasto de capital.



Capítulo	Presupuesto Original	Ampliaciones / (Reducciones)	Presupuesto Modificado
1000	59,049,140.00	(5,079,568.51)	53,969,571.49
2000	2,419,387.00	(826,516.93)	1,592,870.07
3000	12,382,236.00	(4,285,283.14)	8,096,952.86
5000	0.00	1,030,140.53	1,030,140.53
7000	38,377.00	(38,377.00)	0.00
Suma	73,889,140.00	(9,199,605.05)	64,689,534.95

NOTA 4- PRESUPUESTO PARA GASTO CORRIENTE Y GASTO CAPITAL

El total de recursos autorizados fue de **73,889,140.00** etiquetado al 100% a gasto corriente, de los cuales **59,049,140.00** (incluye partidas 3981-3982) fueron para el capítulo 1000 Servicios personales, **2,419,387.00** para el capítulo 2000 “Materiales y Suministros”, y **12,382,236.00** para el capítulo 3000 de “Servicios generales”, quedando distribuidos en el calendario autorizado por la Secretaría de Administración y Finanzas mediante oficio número **SAF/SE/0122/2022** de fecha 24 enero 2022.

En el presupuesto original comunicado por la Subsecretaria de Egresos al Fideicomiso, no se contempló el gasto de capital, ya que todo el recurso autorizado estaba destinado 100% a gasto corriente. Sin embargo, se realizaron las adecuaciones presupuestales correspondientes en el capítulo 5000 “Bienes muebles, inmuebles e intangibles” para quedar con un presupuesto de **1,030,140.53**

NOTA 5- CONCILIACION GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y LAS PRESUPUESTALES

Para el ejercicio del 2022, el Fideicomiso elaboró de forma mensual comparaciones entre las cifras de los principales conceptos que integran el gasto corriente y de capital; esta forma de conciliar consiste en comparar las cifras de las cuentas de control presupuestal que forman parte de la balanza de comprobación que genera mensualmente el área de registro contable contra las cifras emanadas de los controles del área de control presupuestal, aclarando en su caso las diferencias resultantes; realizando el formato denominado “Formato de Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, cumpliendo con lo establecido en el Acuerdo aplicable al Formato de Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables publicado por el Consejo de Armonización Contable de la CDMX (CONSAC) al amparo de lo emitido por el Consejo de Armonización Contable (CONAC)



NOTA 6- VARIACIONES Y AHORRO EN EL EJERCICIO

PRESUPUESTAL INGRESOS:

Los ingresos presupuestales recaudados para el ejercicio 2022, fueron por la cantidad de **75,882,032.05**, de los cuales **50,349,769.40** corresponden a ventas de servicios, **409,104.63** por recuperación de carteras propias, **11,744,672.59** de venta de inversiones, **12,585,341.62** de Remanentes de ejercicios anteriores, y **793,143.81** de Aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México.

PRESUPUESTAL EGRESOS:

El resultado de los egresos presupuestados ejercidos y pagados para el cierre del ejercicio de 2022, fue de **64,689,534.95** que, enfrentándola al presupuesto de ingresos Recaudado de **75,882,032.05** genera una disponibilidad por **11,192,497.10**

NOTA 7- REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

De los remanentes al 31 de diciembre de 2021 quedó un saldo por aplicar de **37,406,884.68** de los cuales en el ejercicio 2022 se utilizaron **12,585,341.62**, mismos que fueron adicionados a la estructura programática de la Entidad a través de adecuaciones presupuestarias en diversas partidas de los capítulos del gasto 1000, 2000, 3000 y 5000 quedando un saldo de **24,821,543.06** que sumado al remanente del ejercicio 2022 de **11,192,497.10** al cierre del 31 de diciembre de 2022 se cuenta con un remanente total acumulado de **36,014,040.16**.

NOTA 8- POLITICAS DE DISCIPLINA, AUSTERIDAD Y APLICACIÓN RACIONAL DE LOS RECURSOS PUBLICOS.

El Fideicomiso de Recuperación Crediticia se apegó a lo establecido en la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y a la normatividad vigente a la que es sujeto.

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

MTRA. VERÓNICA GABRIELA TINOCO MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
 CORRESPONDIENTE DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$ 75,882,032.05
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$ 96,342.07
2.1	Ingresos Financieros	\$ -
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	\$ -
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia	\$ -
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	\$ -
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -
2.6	Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ 96,342.07
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$ 12,585,341.62
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	\$ 12,585,341.62
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES		\$ 63,393,032.50

PRESUPUESTO



C.P. ENNIA SAMIL VÉRTIZ BOLAÑOS
 SUBGERENTE DE FINANZAS

CONTABILIDAD



L.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO
 JUD DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
 CORRESPONDIENTE DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$ 64,689,534.95
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$ 1,030,140.53
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -
2.2	Materiales y Suministros	\$ -
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 918,956.54
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 34,770.99
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 4,375.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -
2.9	Activos Biológicos	\$ -
2.10	Bienes Inmuebles	\$ -
2.11	Activos Intangibles	\$ 72,038.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$ -
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	\$ -
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	\$ -
2.15	Compra de Títulos y Valores	\$ -
2.16	Concesión de Préstamos	\$ -
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -
2.18	Provisiones para Contingencias y Otros Erogaciones Especiales	\$ -
2.19	Amorización de la Deuda Pública	\$ -
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		-\$ 1,716,239.09
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 337,523.46
3.2	Provisiones	-\$ 2,069,491.49
3.3	Disminución de Inventarios	\$ -
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -
3.6	Otros Gastos	\$ -
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ 15,728.94
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 61,943,155.33

PRESUPUESTO



C.P. ENNIA SAYIL VÉRTIZ BOLAÑOS
 SUBGERENTE DE FINANZAS

CONTABILIDAD



E.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO
 JUD DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO

INFORME EJECUTIVO AUDITORIA DEL EJERCICIO 2022

1.- Antecedentes

El 19 de octubre de 1972 se constituye el contrato de Fideicomiso, teniendo como Fideicomitente a la SHCP Federal y como Fiduciaria a "SOMEX" el fin del fondo era beneficiar a los sectores de bajos ingresos, mediante un programa de remodelación urbana en la ciudad de México.

El Fideicomiso de Recuperación Crediticia del distrito Federal (FIDERE) inicia su operación con el propósito de recuperar cartera del Programa Emergente de Renovación Habitacional Popular de la Ciudad de México, programa instrumentado a raíz de los sismos de 1985.

Es en el año de 1994 que de conformidad con las modificaciones a los fines del contrato constitutivo, se amplía para recuperar la cartera proveniente de los Programas de Vivienda de la ciudad de México, respecto de los créditos otorgados por organismos públicos, como los privados.

Se lleva a cabo la firma del convenio modificatorio del contrato del fideicomiso, en septiembre del 2001, para cambiar su denominación a Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Vivienda Popular a su nueva denominación Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal, cambia el Fideicomitente siendo ahora El Gobierno del Distrito Federal a través de la Secretaria de Finanzas y el fiduciario Scotia- Bank Inverlat. Es en este instrumento que se amplía el objeto del fondo para la recuperación producto de los créditos otorgados por el gobierno de la Ciudad de México y sus entidades, así como instituciones crediticias públicas o privadas y la promoción y manejo del ahorro previo para los distintos programas del gobierno de la ciudad.

La denominación de Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE) se llevó a cabo el 9 junio del 2016 mediante acuerdo del Comité Técnico del Fondo.

A partir del 20 de diciembre del 2019 se celebra convenio para cambiar al fiduciario del fideicomiso y se opta por AFIRME S.A. Institución de Banca Múltiple.

El fondo tiene como uno de sus principales fines la de recuperar los créditos otorgados por el Gobierno de la Ciudad de México a través de sus diversas instituciones, dotando al acreditado de las herramientas necesarias que faciliten el cumplimiento espontáneo mediante una atención personalizada, procesos ágiles



que permitan canalizar los recursos y fortalecer la Política Social del Gobierno de la Ciudad de México, en beneficio de las familias de ésta Ciudad. Asimismo, coadyuvar con la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México, fungiendo como auxiliar para prestar Servicios de Tesorería, realizando notificaciones fiscales en términos de la normatividad aplicable, fortaleciendo la Política Fiscal del Gobierno de la Ciudad de México

Y contribuir a la prosperidad de los habitantes de la Ciudad de México siendo una institución eficiente, transparente y altamente productiva en el manejo de recursos públicos, mediante soluciones integrales que brinden seguridad patrimonial a todos nuestros acreditados, así como incrementar la presencia de la autoridad fiscal para el debido cumplimiento de la tributación de los contribuyentes.

El objetivo general del fondo es la recuperación óptima de los créditos otorgados por el Gobierno de la Ciudad de México, a través de la implementación permanente de mejoras que permitan elevar el índice de resultados para alcanzar las metas establecidas y, de esta manera contribuir con la política económica, social y fiscal de la Ciudad de México.

2.- Presupuesto

Llevamos a cabo la revisión de los siguientes estados presupuestales del ejercicio 2022:

- Estado Analítico de Ingresos
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación por Objeto del Gasto
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional
- Gasto por Categoría Programática

Presupuesto de Ingresos, el Fondo obtuvo los siguientes ingresos fiscales en el ejercicio 2022:

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO						
PRESUPUESTO DE INGRESOS 2022						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones y/o Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Variación
Ingresos						
Participaciones y Aportaciones	19,268,201	-18,475,057	793,144	793,144	793,144	-18,475,057
Ingresos por Venta de Bienes o Prestación de Servicios	54,620,939	9,275,452	63,896,391	75,088,888	75,088,888	20,467,949
Total Anual	73,889,140	-9,199,605	64,689,535	75,882,032	75,882,032	1,992,892

Los Egresos del 2022 del Fondo para cubrir sus programas se ejercieron por capítulo del gasto de la siguiente forma:

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO						
PRESUPUESTO DE EGRESOS 2022						
CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO						
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones y/o Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Egresos						
Servicios Personales	56,687,051	-4,920,918	51,766,133	51,766,133	51,766,133	0
Materiales y Suministros	2,419,387	-826,517	1,592,870	1,592,870	1,592,870	0
Servicios Generales	14,744,325	-4,443,933	10,300,392	10,300,392	10,300,392	0
Transferencias y Asignaciones						
Bienes Muebles e Inmuebles		1,030,141	1,030,141	1,030,141	1,030,141	0
Inversiones Financieras y Otras P	38,377	-38,377				
Total Anual	73,889,140	-9,199,605	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0



El Organismo no cuenta con un sistema que registre las operaciones presupuestarias y contables, derivadas de la gestión pública, de manera armónica, delimitada y específica, de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México

Atentamente

M.C. Alberto Rivera Calderón
Socio-Director
Rivera Padilla y Asociados Contadores Públicos S.C.

Ciudad de México a 17 de marzo de 2023



INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA



INFORMACIÓN
RELATIVA A LA
LEY DE
DISCIPLINA
FINANCIERA DE
LAS ENTIDADES
FEDERATIVAS Y
MUNICIPIOS



INFORMACIÓN CONTABLE – LDF

ESTADOS FINANCIEROS
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE		CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
	2022	2021		2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	215,545,828	216,856,570	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,619,183	11,852,282
Efectivo	0	0	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,451,403	3,149,692
Bancos/Tesorería	0	0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,603,713	890,548
Bancos/Dependencias y Otros	7,769,572	7,905,088	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	174,248,031	177,747,602	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	33,528,225	31,203,880	Int., Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,015,254	4,263,774
			Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,479,621	2,520,466	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,548,813	3,548,268
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0			
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,681,954	1,681,954	Documentos por Pagar a Corto Plazo	131,276,564	134,303,541
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	398,916	413,051	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	131,276,564	134,303,541
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	180,171	187,268			
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	218,580	238,193	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
Anticipo a Prov. por Adq. de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0			
Anticipo a Prov. por Adq. de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Prov. por Adq. de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0			
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías para Venta	0	0			
Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
Bienes en Tránsito	0	0	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
			Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
			Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(400,916)	(415,051)			
Est. para Ctas. Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(400,916)	(415,051)	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Estimación por Deterioro de inventarios	0	0	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
			Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
Valores en Garantía	0	0			
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	Ingresos por Clasificar	0	0
Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	Recaudación por Participar	0	0
			Otros Pasivos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	217,624,533	218,961,985	Total de Pasivos Circulantes	141,895,747	146,155,823

Subgerente de Finanzas

Ennla Sayul Vertiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Verónica Gabriela Torres Torres

Director General

Rafael Hernández Alarcón

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

**ESTADOS FINANCIEROS
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
(CIFRAS EN PESOS)**

CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE		CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
	2022	2021		2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	33,465,616	33,780,391	Documentos por Pagar a Largo Plazo	4,382,025	4,137,006
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	19,625,766	17,469,521	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	19,189,215	17,826,155	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,866,302	2,258,748
Activos Intangibles	2,578,340	2,346,892	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	33,625,649	31,312,859
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(17,664,022)	(16,470,606)	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	39,873,976	37,708,613
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	(32,389,026)	(32,703,801)	Total del Pasivo	181,769,723	183,864,436
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	22,767,796	22,217,660
			Aportaciones	22,767,796	22,217,660
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	37,892,903	35,128,441
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,449,877	(14,215,617)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	27,008,544	41,224,161
			Revalúos	9,434,482	8,119,897
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total de Activos No Circulantes	24,805,889	22,248,552	Total Hacienda Pública/Patrimonio	60,660,699	57,346,101
Total del Activo	242,430,422	241,210,537	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	242,430,422	241,210,537

Subgerente de Finanzas

Ennia Sayit Vertiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Verónica Gabriela Tinoco Morales

Director General

Rafael Hernández Alarcón

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.



ESTADOS FINANCIEROS
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS - LDF
(CIFRAS EN PESOS)

DENOMINACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	DISPOSICIONES DEL PERIODO	AMORTIZACIONES DEL PERIODO	REVALUACIONES RECLASIFICACIONES Y OTROS AJUSTES	SALDO FINAL DEL PERIODO	PAGO DE INTERESES DEL PERIODO	PAGOS DE COMISIONES Y DEMÁS COSTOS ASOCIADOS DURANTE EL PERIODO
DEUDA PÚBLICA	0	0	0	0	0	0	0
Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
OTROS PASIVOS	183,864,436	0	0	0	181,769,723	0	0
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos	183,864,436	0	0	0	181,769,723	0	0
DEUDA CONTINGENTE (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
VALOR DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
Instrumentos Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
Instrumentos Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
Instrumentos Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

OBLIGACIONES A CORTO PLAZO	MONTO CONTRATADO	PLAZO PACTADO	TASA DE INTERES	COMISIONES Y COSTOS RELACIONADOS	TASA EFECTIVA
OBLIGACIONES A CORTO PLAZO (Informativo)	0	0	0	0	0
Crédito 1	0	0	0	0	0
Crédito 2	0	0	0	0	0
Crédito xx	0	0	0	0	0

Subgerente de Finanzas

Ennia Sayil Vertiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Verónica Gabriela Tinoco Morales

Director General

Pablo Hernández Alarcón

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.



INFORMACIÓN PRESUPUESTAL



**GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO**

**FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA
CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)**
DIRECCIÓN GENERAL
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

#14
7 210



Ciudad de México, a 14 de marzo de 2023

FIDERE/DG/GAF/0234/2023



**MTRO. GERARDO ALMONTE LÓPEZ
DIRECTOR GENERAL DE ARMONIZACIÓN
CONTABLE Y RENDICIÓN DE CUENTAS
P R E S E N T E**

En atención a su oficio número SAF/SE/DGACyRC/0200/2023, mediante al cual notifico los plazos y términos para la entrega de la información presupuestal y programática para la integración de la Cuenta Pública de la Ciudad de México correspondiente al ejercicio fiscal 2022, y por instrucciones del Titular de esta Entidad, anexo al presente sírvase encontrar en medio impreso, la información del Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México con cifras al 31 de diciembre de 2022, como se indica a continuación:

1. Información Presupuestal y Programática establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
2. Información prevista en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.
3. Información Presupuestal en cumplimiento de la Norma Local.

Adicionalmente se informa que, dicha documentación ha sido enviada en archivo PDF y Excel a la dirección de correo electrónico: cuentapublicacdmx2022@gmail.com.

Sin más por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

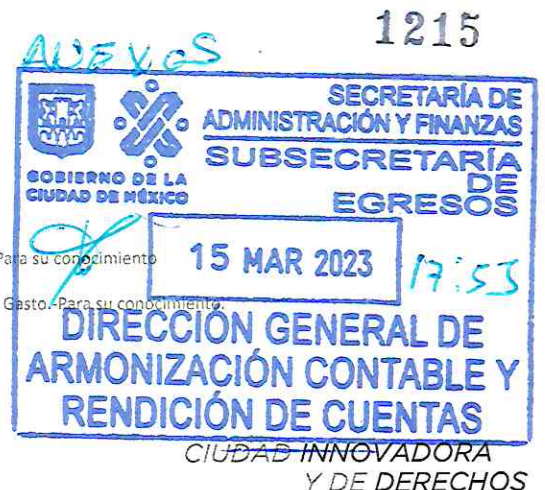
ATENTAMENTE

**MTRA. VERÓNICA GABRIELA TINOCO MORALES
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

C.c.c.e.p. Mtra. Luz Elena González Escobar.- Secretaria de Administración y Finanzas de la Ciudad de México.- Para su conocimiento.
Lic. Bertha María Elena Gómez Castro.- Subsecretaria de Egresos.- Para su conocimiento.
Lic. Agustín Rodríguez Bello.- Director General de Planeación Presupuestaria, Control y Evaluación del Gasto.- Para su conocimiento.
Lic. Rafael Hernández Alarcón.- Director General del FIDERE.- Para su conocimiento.
C.P. Ennia Sayit Vértiz Bolaños.- Subgerente de Finanzas.- Para su conocimiento.

CEPR

Dr. Lavista 144, acceso 1. Piso 3, Col. Doctores
Alcaldía Cuauhtémoc, C. P. 06720, Ciudad de México
Tel. 57091227 Ext.408.



INFORMACIÓN RELATIVA A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
(CIFRAS EN PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPL. Y REDUC.	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	54,620,939	9,275,452	63,896,391	75,088,888	75,088,888	20,467,949
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	19,268,201	(18,475,057)	793,144	793,144	793,144	(18,475,057)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
Total	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	75,882,032	75,882,032	1,992,892
					Ingresos Excedentes	1,992,892

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPL. Y REDUC.	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
ING. DE LOS ENTES PÚB. DE LOS PODERES LEGIS. Y JUDICIAL, ÓRGANOS AUT. Y DEL SECTOR PARAEST. O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMP. PRODUCTIVAS DEL ESTADO.	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	75,882,032	75,882,032	1,992,892
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	54,620,939	9,275,452	63,896,391	75,088,888	75,088,888	20,467,949
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	19,268,201	(18,475,057)	793,144	793,144	793,144	(18,475,057)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Total	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	75,882,032	75,882,032	1,992,892
					Ingresos Excedentes	1,992,892

Subgerente de Finanzas

C.P. Ennia Sayil Velázquez Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Mtra. Verónica Gabriela Inés Morales

Director General

Lic. Rafael Hernández Alarcón

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
(CIFRAS A PESOS)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Unidad Responsable del Gasto 09PFRF FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)

Table with columns: CONCEPTO, APROBADO, AMPL/REDUC, MODIFICADO, DEVENGADO, PAGADO, SUBEJERCICIO. Includes rows for 'Entidades Partaestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros' and 'TOTAL DEL GASTO'.

Elaboró:

Signature of C.P. Ennia Sotelo Ortiz Bolaños, Subgerente de Finanzas

Autorizó:

Signature of Mtra. Verónica Gabriela López Morales, Gerente de Administración y Finanzas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
(CIFRAS A PESOS)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Unidad Responsable del Gasto 09PFRC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)

CONCEPTO	EGRESO					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPL/REDUC	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO CORRIENTE	73,889,140	(10,229,746)	63,659,394	63,659,394	63,659,394	0
GASTO DE CAPITAL		1,030,141	1,030,141	1,030,141	1,030,141	0
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS			0			0
PENSIONES Y JUBILACIONES			0			0
PARTICIPACIONES			0			0
TOTAL DEL GASTO	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0

Elaboró:

C.P. Ennio Saavedra Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:

Mtra. Verónica Gabriela Trujillo Morales
Gerente de Administración y Finanzas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
(CIFRAS A PESOS)

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Unidad Responsable del Gasto

09PRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)

CONCEPTO	EGRESO					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPL/REDUC	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
SERVICIOS PERSONALES	56,697,051	(6,920,919)	51,766,132	51,766,132	51,766,132	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	24,012,000	(2,046,563)	21,965,437	21,965,437	21,965,437	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,826,000	(575,595)	3,250,405	3,250,405	3,250,405	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,182,128	(504,619)	4,677,509	4,677,509	4,677,509	0
Seguridad Social	10,163,000	(1,227,195)	8,935,805	8,935,805	8,935,805	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,125,675	(1,211,301)	9,914,374	9,914,374	9,914,374	0
Previsiones	1,778,248	(1,778,248)	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,419,387	(826,517)	1,592,870	1,592,870	1,592,870	0
Materiales de Admón., Emisión de Doc. y Art. Oficiales	1,803,742	(508,061)	1,295,681	1,295,681	1,295,681	0
Alimentos y Utensilios	38,500	(18,017)	20,483	20,483	20,483	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	13,899	(2,246)	11,653	11,653	11,653	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,500	(261)	1,239	1,239	1,239	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	357,117	(186,685)	170,432	170,432	170,432	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	204,629	(111,247)	93,382	93,382	93,382	0
SERVICIOS GENERALES	14,744,325	(4,443,933)	10,300,392	10,300,392	10,300,392	0
Servicios Básicos	2,673,894	(724,444)	1,949,450	1,949,450	1,949,450	0
Servicios de Arrendamiento	54,000	0	54,000	54,000	54,000	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,817,007	(1,106,292)	710,715	710,715	710,715	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,566,987	(1,908,164)	4,658,823	4,658,823	4,658,823	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	318,990	(92,080)	226,910	226,910	226,910	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	120,000	(69,066)	50,934	50,934	50,934	0
Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	3,247,447	(597,587)	2,649,860	2,649,860	2,649,860	0
TRANSF., ASIG., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0	1,030,141	1,030,141	1,030,141	1,030,141	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	918,957	918,957	918,957	918,957	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	34,771	34,771	34,771	34,771	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	4,375	4,375	4,375	4,375	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	72,038	72,038	72,038	72,038	0
INVERSIÓN PÚBLICA	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROV.	38,377	(38,377)	0	0	0	0
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	38,377	(38,377)	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
DEUDA PÚBLICA	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEL GASTO	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0

Elaboró:

C.P. Ennia Vera Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:

Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración de Finanzas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutiva de Gasto, de conformidad a los artículos 51, 134 y 135 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que sirve de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
(CIFRAS A PESOS)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Unidad Responsable del Gasto

09PFRF FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)

CONCEPTO	EGRESO					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPL/REDUC	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GOBIERNO	73,849,140	(9,159,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	80,000	(80,000)	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	10,000	(8,569)	1,431	1,431	1,431	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	73,694,140	(9,006,036)	64,688,104	64,688,104	64,688,104	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	65,000	(65,000)	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO SOCIAL	40,000	(40,000)	0	0	0	0
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	40,000	(40,000)	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO ECONÓMICO	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEL GASTO	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0

Elaboró:

C.P Ennia Saythértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:

Mtra. Verónica Gabriela Rojas Morales
Gerente de Administración y Finanzas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
INTERESES DE LA DEUDA
(CIFRAS EN PESOS)

Table with columns: IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO CRÉDITOS BANCARIOS, DEVENGADO, PAGADO. Contains the text 'NO APLICA' and a total row for 'Total de Intereses de Créditos Bancarios' with values 0 and 0.

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

Table with columns: IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO, DEVENGADO, PAGADO. Contains multiple rows of zeros.

Summary rows for 'Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda' and 'Total' with values 0 and 0.

Subgerente de Finanzas

C.P. Ennia Sáenz Vértiz Bolaños

Gerente de Administración y Finanzas

Mtra. Verónica Gabriela Trujano Morales

Director General

Rafael Hernández Alarcón

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Ingresos Presupuestarios	73,889,140	75,882,032	75,882,032
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0	0	0
Ingresos del Sector Paraestatal	73,889,140	75,882,032	75,882,032
Egresos Presupuestarios	73,889,140	64,689,535	64,689,535
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0	0	0
Egresos del Sector Paraestatal	73,889,140	64,689,535	64,689,535
Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0	11,192,497	11,192,497

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0	11,192,497	11,192,497
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
Balance Primario (Superávit o Déficit)	0	11,192,497	11,192,497

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Financiamiento	0	0	0
Amortización de la Deuda	0	0	0
Financiamiento Neto	0	0	0

Subgerente de Finanzas

C.P. Ennia Saucedo Bolaños

Gerencia de Administración y Finanzas

Mtra. Verónica Gabriela Inoa Morales

Director General

Lic. Rafael Hernández Alarcón

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

EP-08

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



**ESTADOS PRESUPUESTARIOS
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
(CIFRAS A PESOS)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022**

Unidad Responsable del Gasto

09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)

CONCEPTO	EGRESO					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPL/REDUC	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
PROGRAMAS	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación			0			0
Otros Subsidios			0			0
Desempeño de las Funciones	14,726,623	(4,008,091)	10,718,532	10,718,532	10,718,532	0
Prestación de Servicios Públicos			0			0
Provisión de Bienes Públicos			0			0
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	120,000	(120,000)	0			0
Promoción y Fomento			0			0
Regulación y Supervisión	14,606,623	(3,888,091)	10,718,532	10,718,532	10,718,532	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (únicamente Gobierno Federal)			0			0
Específicos			0			0
Proyectos de Inversión			0			0
Administrativos y de Apoyo	59,097,517	(5,126,514)	53,971,003	53,971,003	53,971,003	0
Apoyo al Proceso Presupuestario y para mejorar la Eficiencia Institucional	59,087,517	(5,117,945)	53,969,572	53,969,572	53,969,572	0
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	10,000	(8,569)	1,431	1,431	1,431	0
Operaciones Ajenas			0			0
Compromisos	65,000	(65,000)	0	0	0	0
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional			0			0
Desastres Naturales	65,000	(65,000)	0			0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Aportaciones a la Seguridad Social			0			0
Aportaciones a Fondos de Estabilización			0			0
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones			0			0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado			0			0
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0	0	0	0	0	0
COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0	0	0	0	0	0
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEL GASTO	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0

Elaboró:

C.P Ennia Sayli Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:

Mtra. Verónica Gabriela López Morales
Gerente de Administración y Finanzas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.



FORMATO PARA LA DIFUSIÓN DE LOS RESULTADOS DE LAS EVALUACIONES

Unidad Responsable del Gasto: 09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)

1. Descripción de la Evaluación

1.1 Nombre de la evaluación:

1.2 Fecha de inicio de la evaluación (dd/mm/aaaa):

1.3 Fecha de término de la evaluación (dd/mm/aaaa):

1.4 Nombre de la persona responsable de darle seguimiento a la evaluación y nombre de la unidad administrativa a la que pertenece:

Nombre: Unidad administrativa:

1.5 Objetivo general de la evaluación:

1.6 Objetivos específicos de la evaluación:

1.7 Metodología utilizada en la evaluación:

Instrumentos de recolección de información:

Cuestionarios Entrevistas Formatos Otros Especifique:

Descripción de las técnicas y modelos utilizados:

NO APLICA

2. Principales Hallazgos de la evaluación

2.1 Describir los hallazgos más relevantes de la evaluación:

2.2 Señalar cuáles son las principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas (FODA), de acuerdo con los temas del programa, estrategia o instituciones.

2.2.1 Fortalezas:

2.2.2 Oportunidades:

2.2.3 Debilidades:

2.2.4 Amenazas:

3. Conclusiones y recomendaciones de la evaluación

3.1 Describir brevemente las conclusiones de la evaluación:

3.2 Describir las recomendaciones de acuerdo a su relevancia:

1:

2:

3:

4:

5:

6:

7:

4. Datos de la Instancia evaluadora

4.1 Nombre del coordinador de la evaluación:

4.2 Cargo:

4.3 Institución a la que pertenece:

4.4 Principales colaboradores:

4.5 Correo electrónico del coordinador de la evaluación:

4.6 Teléfono (con clave lada):

5. Identificación del (los) programa(s)

5.1 Nombre del (los) programa(s) evaluado(s):

5.2 Siglas:

5.3 Ente público coordinador del (los) programa(s):

5.4 Poder público al que pertenece(n) el(los) programa(s):

Poder Ejecutivo Poder Legislativo Poder Judicial Ente Autónomo

5.5 Ámbito gubernamental al que pertenece(n) el(los) programa(s):

Federal Estatal Local

5.6 Nombre de la(s) unidad(es) administrativa(s) y de (los) titular(es) a cargo del (los) programa(s):

5.6.1 Nombre(s) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s):

5.6.2 Nombre(s) de (los) titular(es) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s) (nombre completo, correo electrónico y teléfono con clave lada):

Nombre: Unidad administrativa:

6. Datos de Contratación de la Evaluación

6.1 Tipo de contratación:

6.1.1 Adjudicación Directa 6.1.2 Invitación a tres 6.1.3 Licitación Pública Nacional

6.1.4 Licitación Pública Internacional 6.1.5 Otro: (Señalar)

6.2 Unidad administrativa responsable de contratar la evaluación:

6.3 Costo total de la evaluación: \$

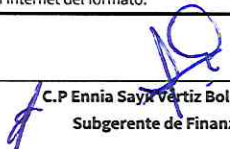
6.4 Fuente de financiamiento:

7. Difusión de la Evaluación

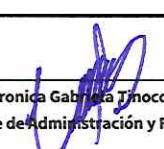
7.1 Difusión en internet de la evaluación:

7.2 Difusión en internet del formato:

Elaboró:


C.P. Ennia Sayx Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:


Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas



ASM ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA

Unidad Responsable del Gasto: 09PFRC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)

Evaluación: (2)

Implementación de los aspectos susceptibles de mejora (3)

NO APLICA

Elaboró:


C.P. Ennia Sayil Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:


Mtra. Verónica Gabriela Píncoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 FORMATO DEL EJERCICIO Y DESTINO DE GASTO FEDERALIZADO Y REINTEGROS
 Cuenta Pública 2022

Unidad Responsable del Gasto: 09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)

Programa o Fondo	Destino de los Recursos	Ejercicio		Reintegro
		Devengado	Pagado	
<h1>NO APLICA</h1>				
Total (6)		-	-	-

Elaboró: _____

C.P. Ennia Sayil Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó: _____

Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas



INFORMACIÓN RELATIVA A LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS - LDF

DENOMINACIÓN DE LAS OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO	FECHA DEL CONTRATO	FECHA DE INICIO DE OPERACIÓN DEL PROYECTO	FECHA DE VENCIMIENTO	MONTO DE LA INVERSIÓN PACTADO	PLAZO PACTADO	MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN	MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN AL PAGO DE INVERSIÓN	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	SALDO PENDIENTE POR PAGAR DE LA INVERSIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
Asociaciones Público Privadas (App's)				0		0	0	0	0	0
App 1				0		0	0	0	0	0
App 2				0		0	0	0	0	0
App 3				0		0	0	0	0	0
APPxx				0		0	0	0	0	0
Otros Instrumentos				0		0	0	0	0	0
Otro Instrumento 1				0		0	0	0	0	0
Otro Instrumento 2				0		0	0	0	0	0
Otro Instrumento 3				0		0	0	0	0	0
Otro Instrumento XX				0		0	0	0	0	0
Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento				0		0	0	0	0	0

NO APLICA

C.P. Ennia Sayilvertiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Mtra. Verónica Gabriela López Morales
Gerente de Administración y Finanzas

Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

FORMATO 3



09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)


BALANCE PRESUPUESTARIO - LDF

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

(Pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1 + A2 + A3)	73,889,140	63,296,690	63,296,690
A1. Ingresos de Libre Disposición	73,889,140	63,296,690	63,296,690
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-
A3. Financiamiento Neto	-	-	-
B. Egresos Presupuestarios (B = B1 + B2)	73,889,140	64,689,535	64,689,535
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	73,889,140	64,689,535	64,689,535
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	-	-	-
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	-	12,585,342	12,585,342
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	-	12,585,342	12,585,342
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	-	-	-
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	-	11,192,497	11,192,497
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	-	11,192,497	11,192,497
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)	- -	1,392,845 -	1,392,845
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1 + E2)	-	-	-
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	-	-	-
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	-	-	-
IV. Balance Primario (IV = III + E)	- -	1,392,845 -	1,392,845
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	-	-	-
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	-	-
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	-	-	-
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	-	-	-
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	-	-	-
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	-	-	-
A1. Ingresos de Libre Disposición	73,889,140	63,296,690	63,296,690
A3.1. Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	-	-	-
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	-	-
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	-	-	-
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	73,889,140	64,689,535	64,689,535
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	-	12,585,342	12,585,342
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	-	11,192,497	11,192,497
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	-	11,192,497	11,192,497
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-
A3.2. Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	-	-	-
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	-	-	-
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	-	-	-
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	-	-	-
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	-	-	-
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	-	-	-

Elaboró:



C.P. Ennia Sayil Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:



Mtra. Verónica Gabriela Trujillo Morales
Gerente de Administración y Finanzas



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPL./ (REDUC.)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	54,620,939	9,275,452	63,896,391	75,088,888	75,088,888	20,467,949
Participaciones	19,268,201	(18,475,057)	793,144	793,144	793,144	(18,475,057)
Fondo General de Participaciones	19,268,201	(18,475,057)	793,144	793,144	793,144	(18,475,057)
Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
Gasolinas y Diesel	0	0	0	0	0	0
Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	0	0	0	0	0
Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
Impuesto sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0	0
Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
Transferencias y Asignaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
Total de Ingresos de Libre Disposición	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	75,882,032	75,882,032	1,992,892
INGRESOS EXCEDENTES DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN						
Transferencias Federales Etiquetadas						
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Mpios. y de las Demarcaciones Territoriales del D.F.	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones Múltiples	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del D. F.	0	0	0	0	0	0
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0
Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
Total de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Total de Ingresos	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	75,882,032	75,882,032	1,992,892
Datos informativos						
¹ Ingresos Derivados de Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
² Ingresos Derivados de Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
³ Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0

ELABORÓ:

C.P. Ennia Sayil Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

AUTORIZÓ:

Mtra. Verónica Guzmán Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Asistencia, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.

FORMATO 5



ESTADO PRESUPUESTARIOS
UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO 09PFRF FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO					DIFERENCIA
	APROBADO	AMPL/REDUC	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO NO ETIQUETADO	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0
Servicios Personales	56,487,051	(4,920,919)	51,766,132	51,766,132	51,766,132	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	24,012,000	(2,046,503)	21,965,497	21,965,437	21,965,437	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,825,000	(575,595)	3,250,405	3,250,405	3,250,405	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,782,128	(504,619)	5,277,509	5,277,509	5,277,509	0
Seguridad Social	10,163,000	(1,227,195)	8,935,805	8,935,805	8,935,805	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,125,675	1,211,301	12,336,976	12,336,976	12,336,976	0
Previsiones	1,778,248	(1,778,248)	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	2,419,387	(826,517)	1,592,870	1,592,870	1,592,870	0
Materiales de Admón., Emisión de Doc. y Art. Oficiales	1,803,742	(508,061)	1,295,681	1,295,681	1,295,681	0
Alimentos y Utensilios	38,500	(18,017)	20,483	20,483	20,483	0
Materias Primas y Mat. de Prod. y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	13,899	(7,246)	11,653	11,653	11,653	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,500	(261)	1,239	1,239	1,239	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	257,117	(186,685)	170,432	170,432	170,432	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Art. Dep.	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	204,629	(111,247)	93,382	93,382	93,382	0
Servicios Generales	14,744,325	(4,443,933)	10,300,392	10,300,392	10,300,392	0
Servicios Básicos	2,673,894	(724,444)	1,949,450	1,949,450	1,949,450	0
Servicios de Arrendamiento	0	54,000	54,000	54,000	54,000	0
Servicios Prof., Científicos, Téc. y Otros Servicios	1,817,007	(1,106,292)	710,715	710,715	710,715	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,566,987	(1,908,164)	4,658,823	4,658,823	4,658,823	0
Servicios de Inst., Reparación, Mantto. y Conservación	318,990	(97,080)	226,910	226,910	226,910	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	120,000	(69,066)	50,934	50,934	50,934	0
Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	3,247,447	(597,887)	2,649,560	2,649,560	2,649,560	0
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	1,030,141	1,030,141	1,030,141	1,030,141	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	918,957	918,957	918,957	918,957	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	34,771	34,771	34,771	34,771	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	4,375	4,375	4,375	4,375	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	72,038	72,038	72,038	72,038	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	38,377	(38,377)	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Esp.	38,377	(38,377)	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Ateudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0

ELABORÓ:
C.P. Ennia Sagun Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

AUTORIZÓ:
Mtra. Verónica Gabriela Aragón Morales
Gerente de Administración y Finanzas

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Gasto, de conformidad con los artículos 51, 52 y 53 de la Ley de Autoridad, Transparencia y Acceso a la Información Pública, y el artículo 17 de la Ley de Acceso a la Información Pública de la Ciudad de México, la que servirá de base para la rendición de la Cuenta Pública 2022.



ESTADO PRESUPUESTARIOS
UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO 09PFRCE FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO					DIFERENCIA
	APROBADO	AMPL/REDUC	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO ETIQUETADO	0	0	0	0	0	0
Servicios Personales	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	0	0	0	0	0	0
Materiales de Admón., Emisión de Doc. y Art. Oficiales	0	0	0	0	0	0
Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
Materias Primas y Mat. de Prod. y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Art. Dep.	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
Servicios Prof., Científicos, Téc. y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
Servicios de Inst., Reparación, Mantto. y Conservación	0	0	0	0	0	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Esp.	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE EGRESOS	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0

ELABORÓ:
C.P. Ennia Sayul Valdez Bolaños
Subgerente de Finanzas

AUTORIZÓ:
Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas

Formato6a



ESTADO PRESUPUESTARIOS
UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO 09PFR FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO					DIFERENCIA
	APROBADO	AMPL/REDUC	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO NO ETIQUETADO	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0
ENT. PARAEST. Y FIDEICOM. NO EMP. Y NO FINANC.	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0
0 Fideicomiso de Recuperación Cr�dita de la Ciudad de México	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0
INSTITUCIONES PÚBLICAS DE LA SEG. SOCIAL	0	0	0	0	0	0
ENT. PARAEST. EMP. NO FINANC. CON PART. EST. MAY.	0	0	0	0	0	0
GASTO ETIQUETADO	0	0	0	0	0	0
ENT. PARAEST. Y FIDEICOM. NO EMP. Y NO FINANC.	0	0	0	0	0	0
INSTITUCIONES PÚBLICAS DE LA SEG. SOCIAL	0	0	0	0	0	0
ENT. PARAEST. EMP. NO FINANC. CON PART. EST. MAY.	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE EGRESOS	73,889,140	(9,199,605)	64,689,535	64,689,535	64,689,535	0

ELABORÓ:

C.P Ennis Sayil Vértiz Solares
Subgerente de Finanzas

AUTORIZÓ:

Mtra. Verónica Gabriela Trujano Morales
Gerente de Administración y Finanzas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 31, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO 09PFRF FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(CIFRAS A PESOS)

Table with columns: CONCEPTO, APROBADO, AMPL/REDUC, MODIFICADO, DEVENGADO, PAGADO, DIFERENCIA. Rows include categories like GOBIERNO, DESARROLLO SOCIAL, DESARROLLO ECONÓMICO, and OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES.

ELABORÓ: C.P. Ennia Sayil Méndez Bolaños
Subgerente de Finanzas

AUTORIZÓ: Mtra. Verónica Gabriela Trujillo Morales
Gerente de Administración y Finanzas

Formato C

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 91, 156 y 159 de la Ley de Auditoría, Transparencia en el Rendimiento, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2022.



PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO
UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 09PFRG FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
6d CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
 (Pesos)

Concepto	Egresos						Diferencia
	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado		
	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	
I. GASTO NO ETIQUETADO	59,049,140	-	5,079,569	53,969,571	53,969,571	53,969,571	-
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	59,049,140	-	5,949,347	53,099,793	53,099,793	53,099,793	-
B. Magisterio							
C. Servicios de Salud	-	-	-	-	-	-	-
c1) Personal Administrativo							
c2) Personal Médico, Paramédico y Afín							
D. Seguridad Pública							
E. Gastos Asociados a la Implementación de Nuevas Leyes Federales o Reformas de las Mismas	-	-	-	-	-	-	-
e1) Nombre del Programa o Ley 1							
e2) Nombre del Programa o Ley 2							
F Sentencias Laborales Definitivas		869,778	869,778	869,778	869,778	869,778	-
II. GASTO ETIQUETADO	-	-	-	-	-	-	-
A. Personal Administrativo y de Servicio Público							
B. Magisterio							
C. Servicios de Salud	-	-	-	-	-	-	-
c1) Personal Administrativo							
c2) Personal Médico, Paramédico y Afín							
D. Seguridad Pública							
E. Gastos Asociados a la Implementación de Nuevas Leyes Federales o Reformas de las Mismas	-	-	-	-	-	-	-
e1) Nombre del Programa o Ley 1							
e2) Nombre del Programa o Ley 2							
F Sentencias Laborales Definitivas							
Total del Gasto en Servicios Personales	59,049,140	-	5,079,569	53,969,571	53,969,571	53,969,571	-

Elaboró: 
 C.P Ennia Sayit Vertiz Bolaños
 Subgerente de Finanzas

Autorizó: 
 Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
 Gerente de Administración y Finanzas



09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
 GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022. (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
INDICADORES PRESUPUESTARIOS						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1	Balance Presupuestario Sostenible (j)					
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	30/11/2021		pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
b.	Estimada/Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	27/12/2021		pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
c.	Devengado	Cuenta Pública / Formato 4 LDF	30/04/2023	11,192,497	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
2	Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)					
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	30/11/2021		pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
b.	Estimada/Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	27/12/2021		pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
c.	Devengado	Cuenta Pública / Formato 4 LDF	30/04/2023	11,192,497	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
3	Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)					
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos	"No aplica"	0	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF
b.	Estimada	Ley de Ingresos	"No aplica"	0	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF
c.	Devengado	Cuenta Pública / Formato 4 LDF	"No aplica"	0	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF
4	Recursos destinados a la atención de desastres naturales					
a.	Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)		"No aplica"	0		
	a.1 Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)	"No aplica"	0	pesos	Art. 9 de la LDF
	a.2 Pagado	Cuenta Pública / Formato 6 a)	"No aplica"	0	pesos	Art. 9 de la LDF
b.	Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN	"No aplica"	0	pesos	Art. 9 de la LDF
c.	Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas	"No aplica"	0	pesos	Art. 9 de la LDF
d.	Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN	"No aplica"	0	pesos	Art. 9 de la LDF
5	Techo para servicios personales (q)					
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim. Formato 6 d)	27/12/2021	59,049,140	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF
b.	Devengado	Reporte Trim. Formato 6 d)	30/04/2022	53,969,571	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF
6	Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)					
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos	"No aplica"	0	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF



09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				

7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)						
a.	Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos	"No aplica"	0	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF
b.	Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)	"No aplica"	0	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF
c.	Devengado	Cuenta Pública / Formato 6 a)	"No aplica"	0	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF

B. INDICADORES CUALITATIVOS

1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos						
a.	Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	"No aplica"			Art. 5 y 18 de la LDF
b.	Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)	"No aplica"			Art. 5 y 18 de la LDF
c.	Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	"No aplica"			Art. 5 y 18 de la LDF
d.	Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)	"No aplica"			Art. 5 y 18 de la LDF
e.	Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8	"No aplica"			Art. 5 y 18 de la LDF
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo						
a.	Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	"No aplica"			Art. 6 y 19 de la LDF
b.	Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	"No aplica"			Art. 6 y 19 de la LDF
c.	Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	"No aplica"			Art. 6 y 19 de la LDF
d.	Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	Reporte Trim. y Cuenta Pública	"No aplica"			Art. 6 y 19 de la LDF
3 Servicios Personales						
a.	Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF
b.	Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF

INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO

A. INDICADORES CUANTITATIVOS

1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición						
a.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	Cuenta Pública / Formato 5	30/04/2023	1,992,892	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]



09PFRFC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)
 GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado			
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)	Fundamento (h)	Comentarios (i)
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)	Cuenta Pública	"No aplica"		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)	Cuenta Pública	"No aplica"		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)	Cuenta Pública	"No aplica"		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)		"No aplica"		pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
f. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin señalado por el Artículo 14, párrafo segundo y en el artículo 21 y Noveno Transitorio de la LDF (jj)		"No aplica"			Art. 14 y 21 de la LDF	
g. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD en un nivel de endeudamiento sostenible de acuerdo al Sistema de Alertas hasta por el 5% de los recursos para cubrir el Gasto Corriente (kk)		"No aplica"			Art. 14 y 21 de la LDF	

B. INDICADORES CUALITATIVOS

1	Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (ll)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	"No aplica"			Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2	Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (mm)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	"No aplica"			Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3	Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (nn)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	"No aplica"			Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	

INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA

A. INDICADORES CUANTITATIVOS

1	Obligaciones a Corto Plazo					
a.	Límite de Obligaciones a Corto Plazo (oo)				pesos	Art. 30 frac. I de la LDF
b.	Obligaciones a Corto Plazo (pp)				pesos	Art. 30 frac. I de la LDF

Elaboró:

C.P. Enma Sayil Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:

Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas



INFORMACIÓN PRESUPUESTAL EN CUMPLIMIENTO DE LA NORMA LOCAL



09PFRC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México
(FIDERE)

INFORME DE CUENTA PÚBLICA
2022

Titular:



Lic. Rafael Hernández Alarcón
Director General

Responsable:



Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas



ECG Egresos por Capítulo de Gasto

Unidad Responsable del Gasto: (1)

09PFRFC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Capítulo (2)	Presupuesto (Pesos con dos decimales) (3)						Importe de la Variación (4)	Explicaciones a las Variaciones:	
	Aprobado [a]	Modificado [b]	Comprometido [c]	Devengado [d]	Ejercido [e]	Pagado [f]	[d-a]	A) Del devengado respecto del aprobado. (5)	
							[d-b]	B) Del devengado respecto del modificado. (6)	
Gasto Corriente	73,889,140.00	63,659,394.42	63,659,394.42	63,659,394.42	63,659,394.42	63,659,394.42			
1000	56,687,051.00	51,766,132.52	51,766,132.52	51,766,132.52	51,766,132.52	51,766,132.52	(4,920,918.48)	<p>A) La variación corresponde principalmente a que se presupuestaron de origen recursos superiores a los requeridos en el ejercicio fiscal 2022, así como las disponibilidades generadas debido a que a lo largo del ejercicio existieron vacantes en las plazas existentes; los descuentos por ausentismo del personal e incapacidades médicas.</p> <p>B) Sin variación</p>	
2000	2,419,387.00	1,592,870.07	1,592,870.07	1,592,870.07	1,592,870.07	1,592,870.07	(826,516.93)	<p>A) La variación corresponde a que se programaron recursos superiores a los efectivamente devengados. Así mismo, en el ejercicio fiscal 2022 las adquisiciones realizadas se limitaron a los insumos necesarios para la adecuada operación del Fideicomiso de Recuperación Crediticia, adicionalmente se generaron disponibilidades en los procedimientos de contratación, conforme a los principios de austeridad y racionalidad.</p> <p>B) Sin variación</p>	
3000	14,744,325.00	10,300,391.83	10,300,391.83	10,300,391.83	10,300,391.83	10,300,391.83	(4,443,933.17)	<p>A) La variación corresponde a que se programaron recursos superiores a los efectivamente devengados, principalmente los vinculados a las comisiones por servicios financieros, y gasto centralizado (telefonía, internet, fotocopiado). Así mismo, en el ejercicio fiscal 2022 las contrataciones realizadas se limitaron a los servicios necesarios para la adecuada operación del Fideicomiso de Recuperación Crediticia y se generaron disponibilidades en los procedimientos de contratación, conforme a los principios de austeridad y racionalidad.</p> <p>B) Sin variación</p>	
7000	38,377.00	-	-	-	-	-	(38,377.00)	<p>A) La variación corresponde a recursos etiquetados de origen por concepto de "Contingencias socioeconómicas", mismos que al cierre del ejercicio no fueron requeridos por el Ente.</p> <p>B) Sin variación</p>	



ECG Egresos por Capítulo de Gasto

Unidad Responsable del Gasto: (1)

09PFRFC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Capítulo (2)	Presupuesto (Pesos con dos decimales) (3)						Importe de la Variación (4)	Explicaciones a las Variaciones:	
	Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	[d-a]	A) Del devengado respecto del aprobado. (5)	
	[a]	[b]	[c]	[d]	[e]	[f]	[d-b]	B) Del devengado respecto del modificado. (6)	
Gasto de Capital	-	1,030,140.53	1,030,140.53	1,030,140.53	1,030,140.53	1,030,140.53	-		
5000	-	1,030,140.53	1,030,140.53	1,030,140.53	1,030,140.53	1,030,140.53	-	A) La variación corresponde a la adición de recursos a la estructura programática de la Entidad, a efecto de adquirir bienes muebles indispensables para la correcta operación de la misma, tales como: Muebles de oficina y estantería; Equipo de cómputo, Software, entre otros. - B) Sin variación	
Total URG	73,889,140.00	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	-		

Elaboró:


C.P. Ennia Sayil Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:


Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas



E-RPR Egresos con Recursos Propios

Unidad Responsable del Gasto: (1)		09PFRFC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)							
Área Funcional		Denominación PP	Unidad de Medida PP	Presupuestal (Pesos con dos decimales)					
FI-F-SF-AI	PP			Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
1-3-4-001	0001	Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno	Porcentaje	10,000.00	1,431.03	1,431.03	1,431.03	1,431.03	1,431.03
1-5-2-104	M001	Actividades de Apoyo Administrativo	Porcentaje	54,609,939.00	53,631,321.49	53,631,321.49	53,631,321.49	53,631,321.49	53,631,321.49
1-5-2-233	G010	Recuperación Óptima de los Créditos	Porcentaje	1,000.00	10,263,638.62	10,263,638.62	10,263,638.62	10,263,638.62	10,263,638.62
Total URG				54,620,939.00	63,896,391.14	63,896,391.14	63,896,391.14	63,896,391.14	63,896,391.14

Elaboró:


C.P. Ennia Sayit Vertiz Bolaños
 Subgerente de Finanzas

Autorizó:


Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
 Gerente de Administración y Finanzas



E-RFI Egresos con Recursos Fiscales									
Unidad Responsable del Gasto: (1)			09PFRC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)						
Área Funcional		Denominación PP	Unidad de Medida PP	Presupuestal (Pesos con dos decimales)					
FI-F-SF-AI	PP			Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
NO APLICA									
		Total URG		-	-	-	-	-	-

Elaboró: _____

C.P Ennia Sayil Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó: _____

Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas

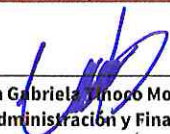


E-RCR Egresos con Recursos de Crédito									
Unidad Responsable del Gasto: 09PPRC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)									
Área Funcional		Py	Denominación Py	Presupuestal (Pesos con dos decimales)					
FI-F-SF-AI	PP			Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
NO APLICA									
			Total URG						

Elaboró:


C.P. Ennia Sayit Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:


Mtra. Verónica Gabriela Vinopo Morales
Gerente de Administración y Finanzas



E-RFE EGRESOS CON RECURSOS FEDERALES

Unidad Responsable de Gasto: (1)

09PPFRFC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Fondo: (2)

150220 NO ETIQUETADO RECURSOS FEDERALES-PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS-FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES-2022-ORIGINAL DE LA URG

R E S U L T A D O S

Presupuesto (Pesos con dos decimales) (3)						Avance % (4)			
Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	(Devengado / Aprobado)*100	(Devengado / Modificado)*100	(Ejercido / Aprobado)*100	(Ejercido / Modificado)*100
19,268,201.00	793,143.81	793,143.81	793,143.81	793,143.81	793,143.81	4.1	100	4.1	100


Explicación a la Variación del Presupuesto Devengado respecto del Modificado: (5)

No existe variación

Principales Acciones Realizadas con Recursos de Origen Federal: (6)

Los recursos fueron utilizados en las actividades de operación del Fideicomiso vinculadas a las acciones de cobranza, entre ellas: comisiones bancarias por depósitos de acreditados y manejo de cuentas; envíos de avisos vía SEPOMEX; pago del impuesto predial correspondiente al primer bimestre 2022 de los inmuebles propiedad del Fideicomiso; publicaciones en la Gaceta Oficial de la CDMX; así como para el pago proporcional de aguinaldo correspondiente al ejercicio fiscal 2021.

Elaboró:


C.P. Ennia Sayil Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:


Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas



AP-PP AVANCE PRESUPUESTAL POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Unidad Responsable del Gasto: (1)

09PFRFC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Área Funcional (2)	Denominación PP (3)	Presupuesto (4) (Pesos con dos decimales)						Avance %	
		Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	(Devengado / Aprobado)*100 (5)	(Ejercido / Aprobado)*100 (6)
FI-F-SF-AI-PP									
1-2-4-003-P001	Promoción integral para el cumplimiento de los Derechos Humanos de las niñas y mujeres	40,000.00	-	-	-	-	-	0.0	0.0
1-2-4-004-P002	Promoción integral para el cumplimiento de los Derechos Humanos	40,000.00	-	-	-	-	-	0.0	0.0
1-3-4-001-O001	Actividades de Apoyo a la Función Pública y Buen Gobierno	10,000.00	1,431.03	1,431.03	1,431.03	1,431.03	1,431.03	14.3	14.3
1-5-2-104-M001	Actividades de Apoyo Administrativo	59,049,140.00	53,969,571.49	53,969,571.49	53,969,571.49	53,969,571.49	53,969,571.49	91.4	91.4
1-5-2-233-G010	Recuperación Óptima de los Créditos	14,606,623.00	10,718,532.43	10,718,532.43	10,718,532.43	10,718,532.43	10,718,532.43	73.4	73.4
1-5-2-298-M002	Provisiones para contingencias	38,377.00	-	-	-	-	-	0.0	0.0
1-7-2-002-N001	Cumplimiento de los programas de Protección Civil	65,000.00	-	-	-	-	-	0.0	0.0
2-6-8-294-P004	Promoción para el cumplimiento de los Derechos de la Niñez y de la Adolescencia	40,000.00	-	-	-	-	-	0.0	0.0
	TOTAL URG	73,889,140.00	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	64,689,534.95	87.5	87.5

Elaboró:

C.P. Ennia Sayll Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:

Mtra. Verónica Galante Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



SAP PROGRAMAS QUE OTORGAN SUBSIDIOS Y APOYOS A LA POBLACIÓN										
Unidad Responsable de Gasto: (1)	09PFRFC Fidelcomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)									
Área Funcional (2)	Denominación del Programa ^{1/} (3)	Fecha de Publicación de Reglas de Operación (4)	Alcaldía (5)	Colonia (6)	Beneficiarios		Presupuesto (Pesos con dos decimales) (9)			
					Tipo (7)	Total (8)	Aprobado	Modificado	Ejercido	
FI-F-SF-AI-PP										
NO APLICA										
	TOTAL URG									

1/ Se refiere a programas que cuentan con reglas de operación publicadas en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México.

Elaboró:

C.P Ennia Sayit Méndez Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:

Mtra. Verónica Gabriela Trujillo Morales
Gerente de Administración y Finanzas



ADECUACIONES PRESUPUESTALES

Unidad Responsable de Gasto: (1)

09PFRC Fidelcomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Presupuesto
(Pesos con dos decimales)

Aprobado (2)	Modificado (3)	Variación %: ((Modificado/Aprobado)-1)*100 (4)
73,889,140.00	64,689,534.95	(12.5)

Número de Afectación (5)	Destino del Gasto (6)	Ampliación (7)	Reducción (8)	Causas de las Adecuaciones al Presupuesto (9)	Impacto al Cumplimiento de Metas (10)
C09PFRC463	00- Gasto normal, 43-Reserva provisional, 79- Proyecto multianual	18,475,057.19		Ampliación al Fondo 141215 denominado "No Etiquetado Ingresos Propios-Ingresos Propios-Ingresos Paraestatales / organismos-2021-liquida de remanentes de principal", para las erogaciones de gastos de operación del Fideicomiso	Las metas físicas no sufren modificación debido a que se compensan los montos correspondientes por cambio de fuente de financiamiento.
*C09PFRC464	00- Gasto normal, 43-Reserva provisional, 79- Proyecto multianual, 89 previsión laudos y sentencias definitivas		18,475,057.19	Con la finalidad de reorientar los recursos que administra la Secretaría de Administración y Finanzas.	Las metas físicas no sufren modificación debido a que se compensan los montos por cambio de fuente de financiamiento.
C09PFRC585	'00- Gasto normal	439,179.77		Ampliación al Fondo 141215 denominado "No Etiquetado Ingresos Propios-Ingresos Propios-Ingresos Paraestatales / organismos-2021-liquida de remanentes de principal", para contar con la suficiencia presupuestal a fin de salvaguardar la defensa de los intereses de la administración Pública dando cumplimiento a sentencias definitivas dictada por el C Juez Trigésimo quinto de lo civil en el proceso Oral , con la empresa Compañía Mexicana de Traslado de Valores S.A de C.V	Las metas físicas no sufren modificación debido a que los montos correspondientes se destinaron atender una resolución emitida por autoridad judicial competente.
C09PFRC1980	'00- Gasto normal	1,527,245.08		Ampliación al Fondo 141215 denominado "No Etiquetado Ingresos Propios-Ingresos Propios-Ingresos Paraestatales / organismos-2021-liquida de remanentes de principal", para las adquisiciones de Muebles de oficina y estantería, Equipo de computo y tecnologías de la información, Equipos y aparatos Audiovisuales, Equipo médico y de laboratorio, y Software	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen, toda vez que el movimiento se llevó a cabo dentro de las mismas áreas funcionales y programas presupuestarios, lo que coadyuvó al cumplimiento de estas.
*C09PFRC2633	00- Gasto normal		20,000.00	Para atender la instrucción dada por la Subdirección de Compras consolidadas y poder estar en posibilidad de realizar el cambio de Dígito Identificador 1 "Normal", a Dígito Identificador 2 "Consolidado y/o Centralizado", y de esta manera el Fideicomiso pueda adherirse a la compra consolidada de Gel antibacterial para manos (alcohol 70%), jabón antibacterial para manos, desinfectante en aerosol y toallitas antibacteriales.	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen, toda vez que el movimiento se llevó a cabo dentro de las mismas áreas funcionales y programas presupuestarios, lo que coadyuvó al cumplimiento de estas.



ADECUACIONES PRESUPUESTALES

Unidad Responsable de Gasto: (1)

09PFRFC Fidelcomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Presupuesto
(Pesos con dos decimales)

Aprobado (2)	Modificado (3)	Variación %: ((Modificado/Aprobado)-1)*100 (4)
73,889,140.00	64,689,534.95	(12.5)

Número de Afectación (5)	Destino del Gasto (6)	Ampliación (7)	Reducción (8)	Causas de las Adecuaciones al Presupuesto (9)	Impacto al Cumplimiento de Metas (10)
C09PFRFC2635	00- Gasto normal	20,000.00		Para atender la instrucción dada por la Subdirección de Compras consolidadas y poder estar en posibilidad de realizar el cambio de Dígito Identificador 1 "Normal", a Dígito Identificador 2 "Consolidado y/o Centralizado", y de esta manera el Fidelcomiso pueda adherirse a la compra consolidada de Gel antibacterial para manos (alcohol 70%), jabón antibacterial para manos, desinfectante en aerosol y toallitas antibacteriales.	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen, toda vez que el movimiento se llevó a cabo dentro de las mismas áreas funcionales y programas presupuestarios, lo que coadyuvó al cumplimiento de estas.
C09PFRFC15460	'00- Gasto normal, 04-Pago personal eventual y aportaciones patronales		1,238,670.78	Reducción al Fondo 141220 denominado " Ingresos Propios-Ingresos Propios-Ingresos propios de Entidades Paraestatales/Organismos-2020-Original de la URG", 'Se realizo conforme lo establecido en el art. 86 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y ejercicio de Recursos de la Ciudad de México la regla 92 del Manual de reglas y Procedimientos para e ejercicio y contra Presupuestario y la Circular de cierre SAF/SE/006/2022 de fecha 05 de octubre de 2022, "Disposiciones específicas relativas al cierre del ejercicio presupuestal de 2022, dado que los recursos no fueron utilizados al periodo toda vez que los recursos programados fueron mayores a los requeridos.	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen .
'C09PFRFC15470	43-Reserva provisional		1,778,248.00	El presente movimiento se realiza conforme lo establecido en el artículo 86 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México; la regla 92 del Manual de Reglas y Procedimientos para el Ejercicio y Control presupuestario de la Administración Pública de la Ciudad de México, y la Circular SAF/SE/006/2022 de fecha 05 de octubre de 2022, Dichos recursos no fueron utilizados al periodo toda vez que los recursos programados fueron mayores a los requeridos .	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen .



ADECUACIONES PRESUPUESTALES

Unidad Responsable de Gasto: (1)

09PFRC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Presupuesto
(Pesos con dos decimales)

Aprobado (2)	Modificado (3)	Variación %: ((Modificado/Aprobado)-1)*100 (4)
73,889,140.00	64,689,534.95	(12.5)

Número de Afectación (5)	Destino del Gasto (6)	Ampliación (7)	Reducción (8)	Causas de las Adecuaciones al Presupuesto (9)	Impacto al Cumplimiento de Metas (10)
C09PFRC15610	'00- Gasto normal,		54,000.00	Reducción al Fondo 141215 denominado "No Etiquetado Ingresos Propios-Ingresos Propios-Ingresos Paraestatales / organismos-2021- liquida de remanentes de principal" con la finalidad de reorientar los recursos a partidas deficitarias en el mismo capítulo sin que se genere presión de gasto .	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen, toda vez que el movimiento se llevó a cabo dentro de las mismas áreas funcionales y programas presupuestarios, lo que coadyuvó al cumplimiento de estas.
C09PFRC15612	'00- Gasto normal	54,000.00		Adición al Fondo 141215 denominado "No Etiquetado Ingresos Propios-Ingresos Propios-Ingresos Paraestatales / organismos-2021- liquida de remanentes de principal" con la finalidad de contar con los recursos necesarios para el arrendamiento del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental armonizada, lo que permitirá al Fideicomiso cumplir con lo establecido en la Ley de Contabilidad Gubernamental.	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen, toda vez que el movimiento se llevó a cabo dentro de las mismas áreas funcionales y programas presupuestarios, lo que coadyuvó al cumplimiento de estas.
C09PFRC15862	00- Gasto normal, 04-Pago personal eventual y aportaciones patronales , 18 prestaciones de fin de año		796,913.95	El presente movimiento se realiza conforme lo establecido en el artículo 86 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México; la regla 92 del Manual de Reglas y Procedimientos para el Ejercicio y Control presupuestario de la Administración Pública de la Ciudad de México, y la Circular SAF/SE/006/2022 de fecha 05 de octubre de 2022, Dichos recursos no fueron utilizados al periodo toda vez que los recursos programados fueron mayores a los requeridos .	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen .



ADECUACIONES PRESUPUESTALES

Unidad Responsable de Gasto: (1)

09PFRC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Presupuesto
(Pesos con dos decimales)

Aprobado (2)	Modificado (3)	Variación %: ((Modificado/Aprobado)-1)*100 (4)
73,889,140.00	64,689,534.95	(12.5)

Número de Afectación (5)	Destino del Gasto (6)	Ampliación (7)	Reducción (8)	Causas de las Adecuaciones al Presupuesto (9)	Impacto al Cumplimiento de Metas (10)
C09PFRC16327	'00- Gasto normal, 89-Previsión laudos y sentencias definitivas		1,957,574.08	Se realizó conforme lo establecido en el art. 86 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y ejercicio de Recursos de la Ciudad de México la regla 92 del Manual de Reglas y Procedimientos para el ejercicio y contra Presupuestario y la Circular de cierre SAF/SE/006/2022 de fecha 05 de octubre de 2022, "Disposiciones específicas relativas al cierre del ejercicio presupuestal de 2022, dado que los recursos no fueron utilizados al periodo toda vez que los recursos programados fueron mayores a los requeridos.	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen, debido a que dichos recursos no fueron utilizados al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2022
C09PFRC16420	00- Gasto normal, 04-Pago personal eventual y aportaciones patronales		1,265,735.78	El presente movimiento se realiza conforme lo establecido en el artículo 86 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México; la regla 92 del Manual de Reglas y Procedimientos para el Ejercicio y Control presupuestario de la Administración Pública de la Ciudad de México, y la Circular SAF/SE/006/2022 de fecha 05 de octubre de 2022, Dichos recursos no fueron utilizados al periodo toda vez que los recursos programados fueron mayores a los requeridos.	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen, debido a que dichos recursos no fueron utilizados al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2022
C09PFRC16544	00- Gasto normal		8,568.97	El presente movimiento se realiza conforme lo establecido en el artículo 86 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México; la regla 92 del Manual de Reglas y Procedimientos para el Ejercicio y Control presupuestario de la Administración Pública de la Ciudad de México, y la Circular SAF/SE/006/2022 de fecha 05 de octubre de 2022, Dichos recursos no fueron utilizados al periodo toda vez que los recursos programados fueron mayores a los requeridos.	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen.



ADECUACIONES PRESUPUESTALES


Unidad Responsable de Gasto: (1)

09PFRC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Presupuesto
(Pesos con dos decimales)

Aprobado (2)	Modificado (3)	Variación %: ((Modificado/Aprobado)-1)*100 (4)
73,889,140.00	64,689,534.95	(12.5)

Número de Afectación (5)	Destino del Gasto (6)	Ampliación (7)	Reducción (8)	Causas de las Adecuaciones al Presupuesto (9)	Impacto al Cumplimiento de Metas (10)
C09PFRC16545	00- Gasto normal, 79- Proyecto multianual		3,917,544.04	Se realizó conforme lo establecido en el art. 86 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y ejercicio de Recursos de la Ciudad de México la regla 92 del Manual de reglas y Procedimientos para e ejercicio y contra Presupuestario y la Circular de cierre SAF/SE/006/2022 de fecha 05 de octubre de 2022, "Disposiciones específicas relativas al cierre del ejercicio presupuestal de 2022, dado que los recursos no fueron utilizados al periodo toda vez que los recursos programados fueron mayores a los requeridos.	Cabe señalar que no se afecta el cumplimiento de las metas físicas de origen, debido a quedichos recursos no fueron utilizados al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2022
C09PFRC16654	00- Gasto normal		202,774.30	Se realizó conforme lo establecido en el art. 86 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y ejercicio de Recursos de la Ciudad de México la regla 92 del Manual de reglas y Procedimientos para e ejercicio y contra Presupuestario y la Circular de cierre SAF/SE/006/2022 de fecha 05 de octubre de 2022, "Disposiciones específicas relativas al cierre del ejercicio presupuestal de 2022, dado que los recursos no fueron utilizados al periodo toda vez que los recursos programados fueron mayores a los requeridos.	Cabe señalar que no se afectar el cumplimiento de las metas físicas de origen .

Elaboró: 
C.P Ennia Sayil Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó: 
Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas



AR-DH ACCIONES REALIZADAS EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS

Unidad Responsable del Gasto: (1) 09PFRFC Fidelcomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

PLANTEAMIENTO DE LA PROBLEMÁTICA Y OBJETIVO

Diagnostico:	Derivado del ambiente económico que actualmente enfrenta la economía mexicana, la cual se ve afectada significativamente por diferentes factores como son, la persistencia baja en los precios del petróleo, la normalización de la política monetaria Internacional a la desaceleración en el comercio Internacional y a una diversidad de eventos geopolíticos, así como la contingencia sanitaria que desde el ejercicio 2020 han afectado la economía de los ciudadanos de la Ciudad de México, podrían elevar el riesgo y la volatilidad financiera, planteando retos a la estabilidad económica y financiera del país así como a las perspectivas de crecimiento, motivos por los cuales han disminuido los ingresos de la población.
Situación Actual en Materia de Derechos Humanos (2)	Debido a la desigualdad estructural las personas enfrentan discriminación, exclusión, maltrato abuso, violencia y mayores obstáculos para el pleno ejercicio de sus derechos y libertades fundamentales, por lo que se busca concientizar para ayudar a disminuir las desigualdades.
Problemática: (3)	El personal que atiende a la población no cuenta con un enfoque de Derechos Humanos
Causas: (4)	Desconocimiento sobre los Derechos Humanos
Efectos: (5)	El personal que atiende a la población no cuenta con un enfoque en Derechos Humanos
Objetivo: (6)	Capacitar al personal del Fidelcomiso en materia de Derechos Humanos

Clave (FI-F-SF-AI-PP) (7)	1-2-4-004-P002	Denominación PP (8)	Promoción Integral para el cumplimiento de los Derechos Humanos	Presupuestal (Pesos con dos decimales) (9)		
				Original	Modificado	Ejercido
				40,000.00	0.00	0.00
Eje (10)	2	Sub Eje (10)	1	Sub Sub Eje (10)	7	

VINCULACIÓN A ENFOQUE DIFERENCIAL DE DERECHOS HUMANOS Y CARACTERIZACIÓN DE LA POBLACIÓN ATENDIDA

Acción Específica (11)	Capacitar al personal del Fidelcomiso en materia de derechos humanos a fin de que adquieran conocimiento respecto al tema.
------------------------	--

Monto Presupuestal Designado para la Acción Específica en Materia de Derechos Humanos (12)			Avance Físico % (13)			Unidad de Medida (14)	Constitución Política de la Ciudad de México			Acción Gubernamental (18)	Identificación de Acciones (19)
Original	Modificado	Ejercido	Original	Modificado	Alcanzado		Precepto Constitucional (15)	ID (16)	Derecho (17)		
40,000.00	0.00	0.00	1	1	0	Porcentaje	Artículo 7, Apartado A	CP 07 A	A la buena administración	Otras acciones	Medica de Inclusión

Población		Tipo de Acción (Directa / Indirecta) (22)
Demarcación Territorial (20)	Tipo de Población (21)	
Alcaldía Cuscutémoc	Personas servidoras públicas	Indirecta

Población Beneficiaria (Requisitar solo en caso de tipo de Acción Directa) (23)				
Grupo Etario	Hombre	Mujer	Ambos	Total
Niñez				
Adolescentes				



AR-DH ACCIONES REALIZADAS EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS

Unidad Responsable del Gasto: (1)

09PFRC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Jóvenes				
Personas Mayores				
Población General				

Acciones Realizadas
(24)

Debido al protocolo para la integración y aprobación de los programas anuales de capacitación, que menciona priorizar los eventos de capacitación y educación a título gratuito o por vinculación institucional sin costo, no se llevó a cabo el curso programado.

Elaboró:


C.P. Ennia Sayul Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:


Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
Gerente de Administración y Finanzas



AR-NNA ACCIONES REALIZADAS EN MATERIA DE ATENCIÓN A LOS DERECHOS DE NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES

Unidad Responsable del Gasto: (1)	09PFRFC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)
PLANTEAMIENTO DE LA PROBLEMÁTICA Y OBJETIVO	
Diagnostico:	Derivado del ambiente económico que actualmente enfrenta la economía mexicana, la cual se ve afectada significativamente por diferentes factores como son, la persistencia baja en los precios del petróleo, la normalización de la política monetaria internacional a la desaceleración en el comercio internacional y a una diversidad de eventos geopolíticos, así como la contingencia sanitaria que desde el ejercicio 2020 han afectado la economía de los ciudadanos de la Ciudad de México, podrían elevar el riesgo y la volatilidad financiera, planteando retos a la estabilidad económica y financiera del país así como a las perspectivas de crecimiento, motivos por los cuales han disminuido los ingresos de la población.
Situación Actual en Materia de Derechos Humanos (2)	Los niños, niñas y adolescentes han sufrido un incremento en la violencia en los últimos años, derivado de la descomposición social misma que se ha venido agravando como consecuencia del incremento en las tasas de desempleo; bajos ingresos familiares; elevados índices de hacinamiento en las viviendas y escasas oportunidades de recreación sana.
Problemática: (3)	El personal que atiende a la población no cuenta con un enfoque de Derechos de la Niñez y la Adolescencia
Causas: (4)	Desconocimiento sobre los Derechos de la Niñez y la Adolescencia
Efectos: (5)	El personal que atiende a la población no cuenta con un enfoque en Derechos de la Niñez y la Adolescencia
Objetivo: (6)	Capacitar al personal del Fideicomiso en materia de Derechos de la Niñez y la Adolescencia

Clave (FI-F-SF-AI-PP) (7)	2-6-8-294-P004	Denominación PP (8)	Promoción Integral para el cumplimiento de los Derechos de la niñez y la adolescencia.	Presupuestal (Pesos con dos decimales) (9)		
				Original	Modificado	Ejercido
				40,000.00	0.00	0.00
Eje (10)	2	Sub Eje (10)	1	Sub Sub Eje (10)	7	

VINCULACIÓN A ENFOQUE DIFERENCIAL DE NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES Y CARACTERIZACIÓN DE LA POBLACIÓN ATENDIDA

Acción Específica (11)		Capacitar al personal del Fideicomiso en materia de derechos de las niñas, niños y adolescentes mediante un curso de capacitación a fin de que adquieran conocimiento respecto al tema									
Monto Presupuestal Designado para la Acción Específica en Materia de Atención de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes (12)			Avance Físico % (13)			Unidad de Medida (14)	Ley de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes de la Ciudad de México		Acción Gubernamental (17)	Identificación de Acciones (18)	
Original	Modificado	Ejercido	Original	Modificado	Alcanzado		Fracción (15)	Derecho (16)			
40,000.00	0.00	0.00	1	1	0	Porcentaje	VI	Derecho a no ser discriminado	Programa de desarrollo social	Acción de Prevención	

Handwritten signature

Handwritten signature



AR-NNA ACCIONES REALIZADAS EN MATERIA DE ATENCIÓN A LOS DERECHOS DE NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTES

Unidad Responsable del Gasto: (1)		09PFRFC Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)						
Población		Tipo de Acción (Directa / Indirecta) (21)						
Demarcación Territorial (19)	Tipo de Población (20)							
Alcaldía Cuahutémoc	Personas servidoras públicas	Indirecta						
Población Beneficiaria (Requisitar solo en caso de tipo de Acción Directa) (22)								
Primera Infancia (0 años-5 años Y 11 meses)	Mujeres		Niñez (6 años - 11 años Y 11 meses)	Mujeres		Adolescencia (12 años - 17 años Y 11 meses)	Mujeres	
	Hombres			Hombres			Hombres	
Acciones Realizadas (23)								
Debido al protocolo para la integración y aprobación de los programas anuales de capacitación, que menciona priorizar los eventos de capacitación y educación a título gratuito o por vinculación institucional sin costo, no se llevó a cabo el curso programado.								

Elaboró:

C.P. Ennia Sayil Vértiz Bolaños
Subgerente de Finanzas

Autorizó:

Mtra. Verónica Gabriela Angulo Morales
Gerente de Administración y Finanzas



INFORMACIÓN DE RESULTADOS

IR PP- INFORME DE RESULTADOS DE PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO FISCAL 2022

DATOS DE LA UNIDAD RESPONSABLE DE GASTO

Unidad Responsable de Gasto:	FIDECOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA	Clave Centro Costo:	557/BC	Periodo:	Cuenta Pública 2022
------------------------------	---------------------------------------	---------------------	--------	----------	---------------------

RESULTADOS

Pa	Sub-Ent	Núm. Sub-Ent	Clasificación Funcional del Gasto	Código	Clave PP	Nombre PP	Meta Física Proyecto	Definición de la meta	Indicador de la meta	Medios de Verificación	Unidad de Medida				Avance en los indicadores	Presupuesto Programado al Periodo	Presupuesto Ejecutado al Periodo	Porcentaje de Ejecución Programada (Cierre)	Situación de Ejecución de los Indicadores	
											1er Trp	2do Trp	3er Trp	4to Trp						
3	1	3	1.3.2	16 PAU Justicia E Instituciones Sólidas	604	604.1	100%	Porcentaje de Acciones De Cobranza Realizadas Encarizadas A La Recuperación.	(Acciones De Cobranza Realizadas Acciones De Cobranza Programadas)	Informe De Avance Trimestral	Porcentaje	30%	30%	30%	100%	100%	\$15,118,321.43	\$15,118,321.43	100%	
3	2	1	1.3.2	16 Reducción De Las Deudas Salda	603	603.1	100%	Porcentaje De Avance De La Administración De Capital Humano	(Servicios Y Prestaciones Pagadas/Servicios Y Servicios Programados)	Información Sobre Avance De Administración De Capital Humano	Porcentaje	20%	50%	70%	100%	100%	\$5,349,511.49	\$5,349,511.49	100%	
2	2	1	1.3.2	16 Reducción De Las Deudas Salda	604	604.1	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	\$0.00	\$0.00		
3	1	7	1.7.2	16 PAU Justicia E Instituciones Sólidas	603	603.1	100%	Porcentaje De Capacitación De La Brigada De Protección Civil	(Número De Personas Que Reciben Un Certificado En Materia De Protección Civil / Número De Personas Inscritas En Capacitación En Materia De Protección Civil)	Certificados De Participación	Porcentaje	0%	0%	100%	100%	0%	\$0.00	\$0.00		
3	1	7	1.3.4	16 PAU Justicia E Instituciones Sólidas	603	603.1	100%	Porcentaje De Avance En La Actualización Para La Emisión De Los Comprobantes Fiscales De Ingresos	(Actualización Para La Emisión De Los Comprobantes Fiscales De Ingresos Programados De La Actualización Para La Emisión De Los Comprobantes Fiscales De Ingresos)	Comprobantes Fiscales Que Aporta A La Adquisición	Porcentaje	100%	100%	100%	100%	100%	\$1,431.63	\$1,431.63	100%	
3	1	7	1.2.4	3 Igualdad De Género	703	703.1	100%	Porcentaje De Capacitación Realizada A Efecto De Concientar Sobre Igualdad De Género	(Número De Personas Que Reciben Un Certificado En Igualdad De Género / Número De Personas Inscritas Al Curso Sobre Igualdad De Género)	Certificados De Participación	Porcentaje	0%	0%	100%	100%	0%	\$0.00	\$0.00		
3	1	7	1.2.4	16 Reducción De Las Deudas Salda	603	603.1	100%	Porcentaje Capacitación Sobre Los Derechos Humanos	(Número De Personas Que Reciben Un Certificado Sobre Los Derechos Humanos / Número De Personas Inscritas A Capacitación Sobre Los Derechos Humanos)	Certificados De Participación	Porcentaje	0%	0%	100%	100%	0%	\$0.00	\$0.00		
3	1	7	1.2.4	16 Reducción De Las Deudas Salda	604	604.1	100%	Porcentaje De Capacitación Sobre Los Derechos De Las Niñas, Niños Y Adolescentes	(Número De Personas Que Reciben Un Certificado Sobre Los Derechos De Las Niñas, Niños Y Adolescentes / Número De Personas Inscritas En Capacitación Sobre Los Derechos De Las Niñas, Niños Y Adolescentes)	Certificados De Participación	Porcentaje	0%	0%	100%	100%	0%	\$0.00	\$0.00		

Elaboró:

L.C. Claudia Elena Peña Rosado
 J.U.G. de Tesorería

Cuenta de correo Institucional: iudtesoreria2023@gmail.com
 Teléfono de Contacto: 555709 1227 Extensión: 406

Autorizó:

Mtra. Verónica Gabriela Tinoco Morales
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta de correo Institucional: gaf.fidere@gmail.com
 Teléfono de Contacto: 555709 1227 Extensión: 400

IAAR PP - INFORME DE AVANCE DE ACCIONES REALIZADAS DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO FISCAL 2022

DATOS DE LA UNIDAD RESPONSABLE DE GASTO

Unidad Responsable de Gasto:	FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA	Clave Centro Gestor:	09PFR	Período:	Cuenta Pública 2022
-------------------------------------	---	-----------------------------	--------------	-----------------	----------------------------

RESULTADOS

Clave PP	Nombre PP / Tipo de proyecto	Población Atendida	Porcentaje de Niñas y Niños Atendidos	Porcentaje de Mujeres Atendidas	Avance en los Indicadores	Número de Acciones Sustantivas	Acciones/ Clave de: Proyectos de Inversión, programas sociales y acciones sociales	Descripción de Acciones Realizadas	Avance % en las Acciones	Enlace Electrónico a Evidencia Documental	Resultado
0010	0010_Recuperación de prima en los créditos	479,516 personas	N/A	N/A	123%	1	Acciones de cobranza.	<p>Durante el periodo reportado se realizaron 1,278,172 acciones de cobranza (integradas por 672,155 llamadas vía Call Center, 505,257 envíos de avisos mediante el Servicio Postal Mexicano y 23,720 envíos con personal de campo). Adicionalmente se han realizado un total de 68,612 atenciones en ventanillas de Fidei, 1,851 atenciones a acreedores vía medios electrónicos, 45,376 envíos de correos electrónicos a los acreedores, 1,134 vísulas de litigio para el otorgamiento de créditos y 3,305 llamadas en línea AAC. Concluyéndose estas acciones una recuperación en el periodo que permite contribuir al flujo efectivo de los mandatos con la finalidad de que el cumplimiento del recurso para la antigüedad de nuevos créditos (PVI).</p>	123%	https://www.fidre.cdmx.gob.mx/areas/area/medios/18_MISTRAL/0010.pdf	
M001	M001_Actividades de apoyo administrativo	173 personas	N/A	N/A	100%	1	Pago de salarios y prestaciones	<p>En el periodo se llevó a cabo el control y optimización del Capital Humano, manteniendo la plantilla, contribuyendo al buen funcionamiento de las actividades encomendadas al Fideicomiso, contratando el personal necesario.</p>	100%	https://www.fidre.cdmx.gob.mx/areas/area/medios/18_MISTRAL/M001.pdf	
M002	M002_Provisiones para contingencias	N/A	N/A	N/A	0%	1	N/A	N/A	0%	N/A	
M003	M003_Cumplimiento de los programas de protección civil	N/A	N/A	N/A	0%	1	Capacitar al personal designado en materia de protección civil para responder de manera eficaz y eficiente ante una emergencia o desastre.	<p>Debido al protocolo para la integración y aprobación de los programas anuales de capacitación, no se ha llevado a cabo el curso programado.</p>	0%	N/A	
0001	0001_Actividades de apoyo a la función pública y al gobierno	N/A	N/A	N/A	0%	1	Actualización para la emisión de los comprobantes fiscales de ingresos	<p>Se llevó a cabo la contratación del proveedor de facturación que el Fideicomiso debe tener a fin de llevar el debido control del ejercicio de sus ingresos y cumplir con los requisitos en materia fiscal.</p>	100%	https://www.fidre.cdmx.gob.mx/areas/area/medios/18_MISTRAL/0001.pdf	
F001	F001_Promoción Integral para el cumplimiento de los derechos humanos de las niñas y mujeres	N/A	N/A	N/A	0%	1	Capacitar al personal del Fideicomiso en materia de igualdad de género mediante un curso de capacitación a fin de que adquieran conocimiento respecto a la igualdad sustantiva.	<p>Debido al protocolo para la integración y aprobación de los programas anuales de capacitación, que tiene como prioridad los eventos de capacitación y educación a título gratuito o por vinculación institucional en su caso, no se ha llevado a cabo el curso programado.</p>	0%	N/A	
F002	F002_Promoción Integral para el cumplimiento de los derechos humanos	N/A	N/A	N/A	0%	1	Capacitar al personal del Fideicomiso en materia de derechos humanos a fin de que adquieran conocimiento respecto al tema.	<p>Debido al protocolo para la integración y aprobación de los programas anuales de capacitación, que tiene como prioridad los eventos de capacitación y educación a título gratuito o por vinculación institucional en su caso, no se ha llevado a cabo el curso programado.</p>	0%	N/A	
F004	F004_Promoción Integral para el cumplimiento de los derechos de la niñez y de la adolescencia	N/A	N/A	N/A	0%	1	Capacitar al personal del Fideicomiso en materia de derechos de las niñas, niños y adolescentes mediante un curso de capacitación a fin de que adquieran conocimiento respecto al tema.	<p>Debido al protocolo para la integración y aprobación de los programas anuales de capacitación, que tiene como prioridad los eventos de capacitación y educación a título gratuito o por vinculación institucional en su caso, no se ha llevado a cabo el curso programado.</p>	0%	N/A	

Elaboró:


L.C. Claudia Elena Peña Rosado
 J.U.D. de Tesorería

Cuenta de correo Institucional: judtesoreria2023@gmail.com
 Teléfono de Contacto: 555709 1227 Extensión: 406

Autorizó:


Mtra. Verónica Gabriela Flores Morales
 Gerente de Administración y Finanzas

Cuenta de correo Institucional: gaf.fidere@gmail.com
 Teléfono de Contacto: 555709 1227 Extensión: 400