



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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

INFORMACIÓN FINANCIERA  
AL MES DE ENERO DE 2023

SECTOR PARAESTATAL

**FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE ENERO DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)**

CONCEPTO	2023	2022	2023	2022
<b>ACTIVO</b>				
<b>Activo Circulante</b>				
Efectivo y Equivalentes	223,581,523.19	202,346,187.44	8,276,494.98	10,561,623.45
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,517,190.37	2,172,346.85	138,092,791.05	118,368,426.36
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-405,810.76	-415,050.96	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>225,491,002.80</b>	<b>204,405,493.33</b>	<b>146,369,286.03</b>	<b>129,530,046.81</b>
<b>Activo No Circulante</b>				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	33,459,720.86	33,774,490.83	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	19,625,765.10	17,469,520.89	4,414,432.80	4,148,356.48
Bienes Muebles	19,189,215.05	17,826,155.15	0	0
Activos Intangibles	2,578,335.74	2,346,892.01	1,866,302.51	2,150,877.08
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-17,707,515.84	-16,496,285.68	33,932,599.01	31,444,925.21
Activos Diferidos	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-32,389,025.69	-32,697,901.15	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>24,756,300.22</b>	<b>22,220,872.24</b>	<b>40,213,334.32</b>	<b>37,744,156.77</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>250,248,403.02</b>	<b>226,626,365.57</b>	<b>186,582,620.35</b>	<b>167,274,203.58</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO</b>				
Hacienda Pública Patrimonio Contribuido	22,767,795.62	22,217,660.53	22,767,795.62	22,217,660.53
Aportaciones	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	0	0	0	0
Hacienda Pública Patrimonio Generado	40,887,987.05	37,134,497.46	40,887,987.05	37,134,497.46
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,977,398.83	2,006,056.77	2,977,398.83	2,006,056.77
Resultados de Ejercicios Anteriores	28,486,106.57	27,008,543.94	28,486,106.57	27,008,543.94
Revalúos	9,434,481.65	8,119,896.75	9,434,481.65	8,119,896.75
Reservas	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0
<b>Total Hacienda Pública Patrimonio</b>	<b>63,665,782.67</b>	<b>59,352,157.99</b>	<b>63,665,782.67</b>	<b>59,352,157.99</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública Patrimonio</b>	<b>250,248,403.02</b>	<b>226,626,365.57</b>	<b>250,248,403.02</b>	<b>226,626,365.57</b>

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

J.U.D. DE CONTABILIDAD Y REGISTRO  **L.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO**

SUBGERENTE DE FINANZAS  **C.P. ENHÍ SARA VÉRTIZ BOLAÑOS**

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  **LIC. VERÓNICA GONZÁLEZ GONZÁLES**

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 Ciudadanía, 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 2023.

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



FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
AL 31 DE ENERO DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2023	2022	VARIACION	
			IMPORTE	PORCENTAJE
<b>ACTIVO</b>				
<b>Activo Circulante</b>				
Efectivo y Equivalentes	223,581,523.19	202,348,197.44	21,233,325.75	10
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,317,190.37	2,472,346.85	-155,156.48	(6)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-406,810.76	-415,050.96	8,240.20	(2)
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>225,491,902.80</b>	<b>204,405,493.33</b>	<b>21,086,409.47</b>	<b>10</b>
<b>Activo No Circulante</b>				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	33,459,720.86	33,774,490.93	-314,770.07	(1)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	19,625,766.10	17,469,520.98	2,156,245.12	12
Bienes Muebles	19,189,215.05	17,626,155.15	1,363,059.90	8
Activos Intangibles	2,578,339.74	2,346,892.01	231,447.73	10
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-17,707,515.84	-16,498,285.68	-1,209,230.16	7
Activos Diferidos	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-32,389,025.69	-32,697,901.15	308,875.46	(1)
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>24,756,500.22</b>	<b>22,220,872.24</b>	<b>2,535,627.98</b>	<b>11</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>250,248,403.02</b>	<b>226,626,365.57</b>	<b>23,622,037.45</b>	<b>10</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo Circulante</b>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,276,494.98	10,561,623.45	-2,285,128.47	(22)
Documentos por Pagar a Corto Plazo	138,092,791.05	118,968,425.36	19,124,365.69	16
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>146,369,286.03</b>	<b>129,530,048.81</b>	<b>16,839,237.22</b>	<b>13</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	4,414,432.80	4,148,356.48	266,076.32	6
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,866,302.51	2,150,877.08	-284,574.57	(13)
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	33,932,599.01	31,444,925.21	2,487,673.80	8
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>40,213,334.32</b>	<b>37,744,158.77</b>	<b>2,469,175.55</b>	<b>7</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>186,582,620.35</b>	<b>167,274,207.58</b>	<b>19,308,412.77</b>	<b>12</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>				
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>				
Aportaciones	22,767,795.62	22,217,660.53	550,135.09	0
Donaciones de Capital	22,767,795.62	22,217,660.53	550,135.09	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	40,897,987.05	37,134,497.46	3,763,489.59	10
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,977,398.83	2,006,056.77	971,342.06	48
Resultados de Ejercicios Anteriores	28,486,106.57	27,008,543.94	1,477,562.63	5
Revalúos	9,434,481.65	8,119,896.75	1,314,584.90	16
Reservas	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>				
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>63,665,782.67</b>	<b>59,352,157.99</b>	<b>4,313,624.68</b>	<b>7</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>250,248,403.02</b>	<b>226,626,365.57</b>	<b>23,622,037.45</b>	<b>10</b>

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

J.U.D. DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

SUBGERENTE DE FINANZAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

LIC. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO

C.P. ENNIA SAYRI VÉRTIZ BOLAÑOS

LIC. VERÓNICA GABRIELA TINOCO MORALES

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 2023.  
Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.



FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2023	2022
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>5,380,659.19</b>	<b>5,545,665.53</b>
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	5,380,659.19	5,545,665.53
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>		
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	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>1,796,316.63</b>	<b>835,196.13</b>
Ingresos Financieros	1,796,316.63	835,196.13
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
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>7,176,975.82</b>	<b>6,380,861.66</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>4,156,082.57</b>	<b>4,347,124.93</b>
Servicios Personales	4,072,894.60	4,132,806.03
Materiales y Suministros		
Servicios Generales	83,187.97	214,318.90
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otrs Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>43,494.42</b>	<b>27,679.96</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	43,493.83	27,679.36
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0.59	0.60
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>4,199,576.99</b>	<b>4,374,804.89</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>2,977,398.83</b>	<b>2,006,056.77</b>

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

J.U.D. DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

SUBGERENTE DE FINANZAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

L.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO

C.P. ENNIA SAYIL VÉRTIZ BOLAÑOS

LIC. VERÓNICA GABRIELA TAPICO MORALES

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 el Gobierno, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2023.

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



FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)  
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO  
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023  
(CIFRAS A PESOS)

	2023	2022	VARIACIÓN	
			IMPORTE	PORCENTAJE
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
Ingresos de Gestión	5,380,659.19	5,545,665.53	-165,006.34	(3)
Impuestos	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	5,380,659.19	5,545,665.53	-165,006.34	(3)
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>				
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>				
Ingresos Financieros	1,796,316.63	835,196.13	961,120.50	115
Incremento por Variación de Inventarios	1,796,316.63	835,196.13	961,120.50	115
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>7,176,975.82</b>	<b>6,380,861.66</b>	<b>796,114.16</b>	<b>12</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
Gastos de Funcionamiento	4,156,082.57	4,347,124.93	-191,042.36	(4)
Servicios Personales	4,072,894.60	4,132,806.03	-59,911.43	(1)
Materiales y Suministros				
Servicios Generales	83,187.97	214,318.90	-131,130.93	(61)
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>				
Participaciones	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>				
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	43,494.42	27,679.96	15,814.46	57
Provisiones	43,493.83	27,679.36	15,814.47	57
Disminución de Inventarios	0	0	0	0
Otros Gastos	0	0	0	0
	0.59	0.60	-0.01	(2)
<b>Inversión Pública</b>				
Inversión Pública no Capitalizable	0	0	0	0
	0	0	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>4,199,576.99</b>	<b>4,374,804.89</b>	<b>-175,227.90</b>	<b>(4)</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>2,977,398.83</b>	<b>2,006,056.77</b>	<b>4,983,455.60</b>	<b>248</b>

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

J.U.D. DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

SUBGERENTE DE FINANZAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

L.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO

C.P. ENNIA SAYL VÉRTIZ BOLAÑOS

LIC. VERÓNICA GABRIELA TUDHO MORALES

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 2023.  
Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>ACTIVO</b>	<b>1,679,156.71</b>	<b>25,301,194.16</b>
<b>Activo circulante</b>	<b>155,156.48</b>	<b>21,241,565.95</b>
Efectivo y Equivalentes	0	21,233,325.75
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	155,156.48	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	8,240.20
Otros Activos Circulantes	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,524,000.23</b>	<b>4,059,628.21</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	314,770.07	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	1,209,230.16	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	308,875.46
Otros Activos no Circulantes	0	0
<b>PASIVO</b>	<b>21,878,115.81</b>	<b>2,569,703.04</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>19,124,365.69</b>	<b>2,285,128.47</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,285,128.47
Documentos por Pagar a Corto Plazo	19,124,365.69	0
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
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>2,753,750.12</b>	<b>284,574.57</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	266,076.32	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	284,574.57
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,487,673.80	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>4,313,624.68</b>	<b>0</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>550,135.09</b>	<b>0</b>
Aportaciones	550,135.09	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>3,763,489.59</b>	<b>0</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	971,342.06	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,477,562.63	0
Revaluos	1,314,584.90	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

J.U.D. DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

SUBGERENTE DE FINANZAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

L.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO

C.P. ENNIA SAYIL VÉRTIZ BOLAÑOS

LIC. VERÓNICA GABRIELA TRINCO MORALES

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 2023.  
Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	2023	2022
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>7,176,975.82</b>	<b>6,380,861.66</b>
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	5,380,659.19	5,545,665.53
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	0	0
Otros Orígenes de Operación	1,796,316.63	835,196.13
<b>Aplicación</b>	<b>4,156,082.57</b>	<b>4,347,124.93</b>
Servicios Personales	4,072,894.60	4,132,806.03
Materiales y Suministros		
Servicios Generales	83,187.97	214,318.90
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	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de operación</b>	<b>3,020,893.25</b>	<b>2,033,736.73</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>1,336,225.85</b>	<b>-10,741,208.08</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	1,336,225.85	-10,741,208.08
<b>Aplicación</b>	<b>2,585,017.01</b>	<b>2,382,975.60</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,156,245.12	1,704,756.72
Bienes Muebles	428,771.30	678,218.28
Otros Aplicaciones de Inversión	0.59	0.60
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-1,248,791.16</b>	<b>-13,124,183.68</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>22,348,042.36</b>	<b>52,629,334.20</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	22,348,042.36	52,629,334.20
<b>Aplicación</b>	<b>2,886,818.70</b>	<b>611,669.43</b>
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,886,818.70	611,669.43
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>19,461,223.66</b>	<b>52,017,664.77</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>21,233,326.75</b>	<b>40,927,217.82</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>202,348,197.44</b>	<b>161,420,979.62</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>223,581,523.19</b>	<b>202,348,197.44</b>

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

J.U.D. DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

SUBGERENTE DE FINANZAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

L.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO

C.P ENNIA SÁYIL VÉRTIZ BOLAÑOS

LIC. VERÓNICA GABRIELA TASCÓN MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCON

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 2023.  
Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2023  
(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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022</b>	<b>22,217,660.53</b>				<b>22,217,660.53</b>
Aportaciones	22,217,660.53				22,217,660.53
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022</b>		<b>35,128,440.69</b>	<b>2,006,056.77</b>		<b>37,134,497.46</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	2,006,056.77		2,006,056.77
Resultados de Ejercicios Anteriores		27,008,543.94	0		27,008,543.94
Revalúos		8,119,896.75	0		8,119,896.75
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022</b>	<b>22,217,660.53</b>	<b>35,128,440.69</b>	<b>2,006,056.77</b>	<b>0</b>	<b>59,352,157.99</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023</b>	<b>550,135.09</b>				<b>550,135.09</b>
Aportaciones	550,135.09				550,135.09
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023</b>		<b>1,477,562.63</b>	<b>2,285,926.96</b>		<b>3,763,489.59</b>
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	2,977,398.83		2,977,398.83
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,477,562.63	2,006,056.77		528,494.14
Revalúos		0	1,314,584.90		1,314,584.90
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de ENERO 2023</b>	<b>22,767,795.62</b>	<b>36,606,003.32</b>	<b>4,291,983.73</b>	<b>0</b>	<b>63,665,782.67</b>

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

J.U.D. DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

SUBGERENTE DE FINANZAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

L.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO

C.P. ENNIA SAYIL YERTIZ BOLAÑOS

LIC. VERÓNICA GABRIELA TRINIDAD MORALES

LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutiva de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Arrendamiento, Transparencia en Remuneraciones, Continuidad y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2023. Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.





FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)  
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023  
(CIFRAS EN PESOS)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			0	0
Corto Plazo			0	0
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>			0	0
Largo Plazo			0	0
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>			0	0
<b>Total de Otros Pasivos</b>			167,274,207.58	186,582,620.35
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>			167,274,207.58	186,582,620.35

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

J.U.D. DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

SUBGERENTE DE FINANZAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

  
L.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO

  
C.P. ENNIA SAY L. VÉRTIZ BOLAÑOS

  
LIC. VERÓNICA GABRIELA TINOCO MORALES

  
LIC. RABEL 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 2023.

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



FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2023  
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO	CARGOS	ABONOS	SALDO	VARIACIÓN
	INICIAL	DEL PERIODO	DEL PERIODO	FINAL	DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	<b>226,626,365.57</b>	<b>4,825,305,179.57</b>	<b>4,801,683,142.12</b>	<b>250,248,403.02</b>	<b>23,622,037.45</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>204,405,493.33</b>	<b>4,821,076,048.00</b>	<b>4,799,989,638.53</b>	<b>225,491,902.80</b>	<b>21,086,409.47</b>
Efectivo y Equivalentes	202,348,197.44	4,751,479,866.11	4,730,246,540.36	223,581,523.19	21,233,325.75
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,472,346.85	69,587,941.69	69,743,098.17	2,317,190.37	155,156.48
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	8,240.20	0	406,810.76	8,240.20
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>22,220,872.24</b>	<b>4,229,131.57</b>	<b>1,693,503.59</b>	<b>24,756,500.22</b>	<b>2,535,627.98</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	33,774,490.93	5,900.00	320,670.07	33,459,720.86	314,770.07
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	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 16,498,285.68	95,641.36	1,304,871.52	17,707,515.84	1,209,230.16
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	- 32,697,901.15	308,875.46	0	32,389,025.69	308,875.46
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

J.U.D. DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

SUBGERENTE DE FINANZAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

L.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO

C.P. ERINACAYA VERTIZ GOLAÑOS

LIC. VERÓNICA GABRIELA TRINIDAD GONZÁLEZ

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 2023.  
Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



**Informe de Pasivos Contingentes  
ENERO 2023**

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 enero de 2023 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

J.U.D. DE CONTABILIDAD Y REGISTRO

SUBGERENTE DE FINANZAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR GENERAL

  
L.C. JULIO CÉSAR MEJÍA ALONSO

  
C.P. ENNIA SAYIL VERTIZ BOLAÑOS

  
LIC. VERÓNICA GABRIELA TRUJILLO MORALES

  
LIC. RAFAEL HERNÁNDEZ ALARCÓN

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 14, 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 2023.

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



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

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### A. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

##### 1. Autorización e Historia

###### a) Fecha de Creación del Fideicomiso

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 5º 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.

###### b) Principales cambios en su estructura.

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.

Hasta el 30 de junio de 1994, los objetivos iniciales del Fideicomiso fueron:

- Recuperar el producto de la venta de los inmuebles derivados de los Programas de Vivienda conforme a las condiciones definidas en los contratos suscritos con los beneficiarios.
- Transferir y liquidar la cobranza a los organismos institucionales que proporcionaron el financiamiento.
- Realizar acciones que se deriven de las condiciones que se señalan en los contratos de compra-venta, como son el otorgamiento de las escrituras públicas de la propiedad de las viviendas y las regulaciones jurídicas en torno de los inmuebles que están bajo régimen de condominios.
- Continuar y concluir las acciones jurídicas, administrativas y financieras, relacionadas con el objetivo original del Programa de Remodelación Urbana de la Ciudad de México.





Como resultado de la disminución operativa que enfrenta el Fideicomiso, al irse reduciendo la cartera de acreditados por la cobranza realizada, se determinó que para el año de 1994, ya no sería costeable la actividad que realizaba el Fideicomiso. A tal efecto, el Departamento del Distrito Federal (ahora Gobierno de la Ciudad de México) como Coordinador del Sector y Multibanco Comermex, S.A. (ahora Banco Scotiabank, S.A.), firmaron con fecha 30 de junio de 1994, un convenio modificatorio mediante el cual se le asignarían nuevas carteras de acreditados, originando así una extensión en la vida operativa del Fideicomiso, modificando su denominación por Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Vivienda Popular (FIDERE II). Los nuevos objetivos corresponden a los que se describen a continuación:

- Continuar y concluir las acciones jurídicas, administrativas, financieras y contables relacionadas o derivadas de las finalidades originales del Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Vivienda Popular, respecto a los Programas de Remodelación Urbana de la Ciudad de México, Renovación Habitacional Popular, Suelo y Fraccionamiento Arenal.
- Recuperar el producto de la venta de los inmuebles de los Programas de Vivienda del Distrito Federal, (ahora Ciudad de México) conforme a las condiciones definidas en los contratos o convenios suscritos con los beneficiarios.
- Liquidar y transferir el importe de la cobranza al Fideicomiso Fondo Nacional de Habitaciones Populares (FONHAPO), la cual ya fue finiquitada en mayo de 1998, al Fideicomiso de Vivienda, Desarrollo Social y Urbano (FIVIDESU), al Fideicomiso Casa Propia (FICAPRO), así como en su caso, a las entidades, instituciones u organismos financieros que atienden programas de vivienda en el Distrito Federal (ahora Ciudad de México) y a las instituciones no gubernamentales de acuerdo a los esquemas financieros de los contratos de apertura de créditos respectivos.
- La cobranza de las entidades y programas antes mencionados, se sujetará además, a las prevenciones y lineamientos que sobre la materia dicte la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, relativos al Fondo de Garantía que deberá administrar el (FIDERE II), bajo el esquema concebido para esta nueva etapa; así como los demás derechos, obligaciones y normas de operación que se deriven de los convenios, contratos de crédito y financiamiento que se celebran entre FOVI, BANOBRAS, FICAPRO, FIVIDESU y el FIDERE II.

Por convenio modificatorio de fecha 14 de septiembre de 2001 se hizo constar la modificación al contrato del Fideicomiso, para actualizar a la persona moral que debería fungir en lo sucesivo como FIDEICOMITENTE, ampliando asimismo el objeto del mismo en diversas cláusulas, para quedar como sigue:

Primera. El Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Vivienda Popular (FIDERE II), se denominará: “Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)”.



Segunda. En el citado Fideicomiso tiene el carácter de:

Fideicomitente: el Gobierno del Distrito Federal, por conducto de la Secretaria de Finanzas, en su carácter de fideicomitente único de la Administración Pública del Distrito Federal. Fiduciaria: Banco SCOTIABANK INVERLAT, S.A. INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE GRUPO FINANCIERO SCOTIABANK INVERLAT

Tercera. El objeto del fideicomiso será:

a) Recuperar el producto de los créditos otorgados por el Distrito Federal 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 el Distrito Federal 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 sujetara a las prevenciones y lineamientos que sobre la materia dicte la Secretaria de Finanzas relativos al fondo de garantía que deberá administrar el FIDERE III 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) La promoción y manejo del ahorro previo, para los distintos programas del Gobierno del Distrito Federal, que soliciten los fondeadores y/o aspirantes individuales a un crédito.

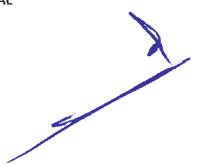
e) Todo aquello que autorice su Órgano de Gobierno.

Con fecha 8 de abril de 2003, se celebró un convenio modificatorio al contrato de Fideicomiso, para modificar su cláusula Quinta relacionada con la integración de su Comité Técnico.

Con fecha 19 de noviembre de 2003, se celebró un convenio modificatorio al contrato de Fideicomiso, para modificar su cláusula Quinta relacionada con la integración de su Comité Técnico.

Con fecha 4 marzo de 2004, se celebró un convenio modificatorio al contrato de fideicomiso, para modificar su cláusula Quinta relacionada con la integración de su Comité Técnico.

Con fecha 15 de Octubre de 2004, se publicó en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el Acuerdo por el que se sectoriza en la Secretaría de Finanzas al Fideicomiso, el cual antes de esa fecha pertenecía al sector de Desarrollo Urbano y Vivienda.





El FIDERE III, se encuentra administrando las carteras de INVI, (incluyendo FIVIDESU, FICAPRO), FAC, el Programa FOVI-DDF, primera etapa correspondiente a BANAMEX y BANCRECER, estas dos últimas bajo la modalidad del Fondo Colateral de Garantía, así como los programas especiales de BANRURAL, FONDECO Y FOCOMI, ETC.

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 tomó 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 FONDESO

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 Secretaria 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 Secretaria 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.

## **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. Organización y Objeto Social

#### a) Objeto Social y principal actividad.

##### 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.

### **c) Ejercicio Fiscal.**

El ejercicio fiscal objeto de las actividades del Fideicomiso comprende del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023. Durante los cuales presentará sus obligaciones en apego a la normatividad fiscal vigente.

### **d) 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, aún 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.

#### **e) Consideraciones fiscales del ente.**

El Fideicomiso forma parte de la Administración Pública Paraestatal del Gobierno de la Ciudad de México por lo que no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta en términos del Artículo 79 fracción XXIV del Título III de dicho ordenamiento, sin embargo, debe retener y enterar el impuesto a los trabajadores y a terceros como lo establece la Ley. Por otro lado, al considerar como una actividad empresarial a las acciones de cobranza que realiza el Fideicomiso para los mandantes de las carteras mediante los contratos de mandato a título oneroso celebrados en su momento, el Fideicomiso debe trasladar, retener y enterar el IVA en términos de lo Establecido en la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

En cuanto a la contabilidad electrónica el Fideicomiso queda relevado del cumplimiento conforme a lo establecido en la regla la regla I.2.8.1.15 Miscelánea Fiscal publicada el 18 de diciembre del 2014 para el cumplimiento del ejercicio 2015, desde entonces y para el ejercicio 2023 la regla correspondiente es la Regla 2.8.1.1 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2023, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 27 de diciembre de 2022.

*“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.

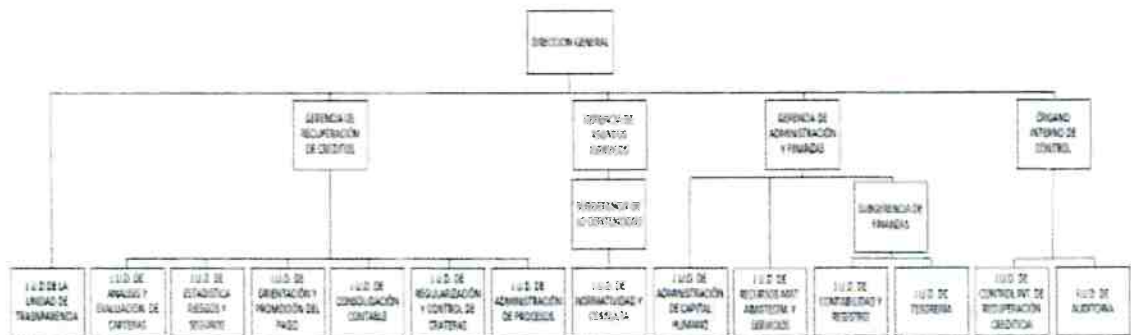
Los sujetos a que se refiere el párrafo anterior únicamente llevarán dichos sistemas contables respecto de:

- 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.

**f) Estructura organizacional básica**



**g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.**

No aplica.



#### 4. 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 Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAAC.NET, 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.



### **Ejercicio 2018**

En el ejercicio 2018 el Fideicomiso obtuvo en el primer periodo una calificación de 100 por ciento, en el segundo periodo una calificación de 99.5 por ciento, el tercer periodo se acreditó con 100 por ciento y el último periodo se obtuvo 99.5 por ciento dando un promedio de 99.75 de las cuatro evaluaciones de ese ejercicio.

### **Ejercicio 2019**

En el mes de mayo 2019 se llevó a cabo la primera evaluación con 20 reactivos en materia de transparencia, obteniendo el Fideicomiso 100 por ciento de calificación en la encuesta.

La segunda evaluación del SEvAC se realizó en el mes de julio de 2019 con un total de 109 reactivos en los que el Fideicomiso obtuvo una calificación de 100 por ciento.

El tercer periodo de evaluación del SEvAC se realizó en el mes de octubre consistente en 21 reactivos de obligaciones de transparencia en la que el Fideicomiso obtuvo 100 por ciento de calificación final.

En la cuarta evaluación correspondiente al ejercicio 2019, el Fideicomiso obtuvo 100 por ciento de calificación de un total de 69 reactivos.

### **Ejercicio 2020**

En el ejercicio 2020 no se llevaron a cabo las evaluaciones del SEvAC derivado de la contingencia sanitaria por COVID-19.

### **Ejercicio 2021**

En el ejercicio 2021 el SEvAC se realizó una única evaluación correspondiente al ejercicio, en la cual el Fideicomiso obtuvo una calificación de 96.80%.

### **Ejercicio 2022**

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

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





## 5. Políticas de Contabilidad Significativas

### Propiedades, Planta y Equipo.

#### Actualización

El Activo Fijo, se registra a su costo de adquisición, avaluó 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.

#### Método de valuación de las Inversiones.

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



## 6. 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.

## 7. 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.

En el ejercicio 2017 se reconoció en el patrimonio del Fideicomiso el Local comercial ubicado en Regina número 70 Col. Centro el cual se encuentra registrado por separado el terrero y la construcción de acuerdo al valor catastral proporcionado por la Secretaría de Finanzas.

En el mes de octubre de 2020 se reconoció en los registros contables el terreno denominado **Predio 2 remanente 1** ubicado en la Col Marte, Alcaldía Cuauhtémoc. Valor determinado conforme al valor catastral de la boleta predial proporcionado por la Secretaría de Finanzas.

## 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

## 9. Reporte de la recaudación

La recaudación de los ingresos se clasifica en tres grupos los cuales están conformados de la siguiente manera:

Venta de servicios: Este rubro se integra por la recuperación de ingresos provenientes de comisiones, cuotas de cobranza y envío de registros vía internet, por las acciones de cobranza que realiza el Fideicomiso derivado de los contratos y convenios con los mandantes de las carteras, dichos ingresos se cobran por un porcentaje sobre lo recuperado en el periodo. En el periodo de enero 2023 se aprecia que este rubro superó en un 36.40% respecto de la meta programada para este periodo.



Ingresos diversos: Corresponde a los ingresos por la recuperación de las carteras propias del Fideicomiso, así como la recuperación de gastos, entre otros conceptos. En el periodo en cuestión no se obtuvo recuperación de cartera propia, no obstante, se recuperaron gastos por una cantidad 204.26 pesos.

Venta de inversiones: Representa el importe de los rendimientos generados en las diversas cuentas bancarias donde se administran los recursos del Fideicomiso las cuales generan un rendimiento mensual. Para el periodo de enero 2023 la percepción de rendimientos se superó en 176% más que lo estimado para el periodo.

ANALISIS DE RECAUDACION AL 31 DE ENERO DE 2023			
	RECAUDADO	PROGRAMADO	DIFERENCIA
VENTA DE SERVICIOS	5,367,806.37	3,935,258.00	1,432,548.37
INGRESOS DIVERSOS	204.26	13,054.00	- 12,849.74
VENTA DE INVERSIONES	1,796,316.63	650,000.00	1,146,316.63
TOTAL RECAUDADO EN EL PERIODO:	7,164,327.26	4,598,312.00	2,566,015.26

## 10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica.

## 11. Calificaciones Otorgadas

No aplica.

## 12. 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.

### 13. Información por Segmentos

No aplica.

### 14. Eventos Posteriores al Cierre

No aplica.

### 15. Partes relacionadas

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



## B. NOTAS DE DESGLOSE

### I) Notas al Estado de Actividades

#### Ingresos de Gestión

El Estado de actividades acumulado correspondiente al periodo, refleja un superávit de operación por 2,977,398.83 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.

#### 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  
ENERO

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
CARTERAS BANCARIAS	12,648.56	12,648.56	18,190.47	18,190.47
BANAMEX	12,648.56	12,648.56	18,190.47	18,190.47



### 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 ENERO

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
COMISIONES	-	-	-	-
SUELO FICAPRO FIDERE	-	-	-	-



**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  
ENERO**

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
RECUPERACIONES	204.26	204.26	8,889.34	8,889.34
CARTERAS PROPIAS	-	-	6,154.80	6,154.80
R.H.P CARTERA RESERVADA	-	-	-	-
FONDECO MY PES LOCALES CARTERA RESERVADA	-	-	1,900.00	1,900.00
SUELO FICAPRO FIDERE CARTERA RESERVADA	-	-	-	-
FOCOMI MY PES CARTERA RESERVADA	-	-	2,000.00	2,000.00
FONDECO MY PES FEDERALES	-	-	254.80	254.80
R.H.P CREDITOS FINIQUITADOS	-	-	-	-
FONDECO MY PES LOCAL INTERESES	-	-	-	-
FONDECO EMPRESARIAL (FIDECA)	-	-	2,000.00	2,000.00
SEGUROS	-	-	-	-
R.H.P DEVENGADOS	-	-	-	-
DIVERSOS	204.26	204.26	2,734.54	2,734.54
POR DEPURACIONES	-	-	-	-
RECUPERACION DE GASTOS	204.26	204.26	1,234.54	1,234.54
COBRANZA JUDICIAL	-	-	1,500.00	1,500.00
SEGUROS POR SINIESTROS	-	-	-	-



### 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  
ENERO**

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>CARTERAS BANCARIAS</b>	<b>2,792.87</b>	<b>2,792.87</b>	<b>20,944.42</b>	<b>20,944.42</b>
BANCO NACIONAL DE MEXICO SA	-	-	17,983.74	17,983.74
BANORTE (BANCRECER)	2,792.87	2,792.87	2,960.68	2,960.68
<b>CARTERAS GUBERNAMENTALES</b>	<b>4,943,901.11</b>	<b>4,943,901.11</b>	<b>5,012,470.28</b>	<b>5,012,470.28</b>
FIVIDESU	38,336.64	38,336.64	29,417.25	29,417.25
FICAPRO	5,124.94	5,124.94	14,183.07	14,183.07
INVI	4,900,439.53	4,900,439.53	4,968,869.96	4,968,869.96
XANAMBRES CREDITO COARSA	-	-	-	-
LA DRAGA PROMOTOR	-	-	-	-
LA DRAGA FIVIDESU	-	-	-	-
<b>CARTERAS SOCIALES</b>	<b>1,178.99</b>	<b>1,178.99</b>	<b>5,604.58</b>	<b>5,604.58</b>
<b>FUND DE APOYO A LA COMUNIDAD</b>	-	-	-	-
F.A.C.	-	-	-	-
<b>FONDO DE MANDATO Y GTIA BANRURAL</b>	-	-	-	-
FDO DE MANDATO (INDIVIDUAL)	-	-	-	-
FDO DE MANDATO (ORGANIZACIONES)	-	-	-	-
FONDO DE GARANTÍA	-	-	-	-
<b>FONDECO EMPRESARIAL</b>	<b>1,178.99</b>	<b>1,178.99</b>	<b>5,604.58</b>	<b>5,604.58</b>
FONDECO MICROCREDITOS	-	-	-	-
FONDECO MYPES FEDERALES	1,178.99	1,178.99	5,604.58	5,604.58
<b>FOCOMI MYPES</b>	-	-	-	-
FOCOMI MICROCREDITOS	-	-	-	-
<b>FIDEICOM FDO DE DESARROLLO</b>	-	-	-	-
FONDESO MYPES	-	-	-	-
FONDESO MICROCREDITOS	-	-	-	-
<b>PROGRAMAS ESPECIALES</b>	-	-	-	-
SOLIDARIDAD PATRIM EL MOLINO I	-	-	-	-
NVA GENERACION EL MOLINO II	-	-	-	-
MOV HABIT TORRES FTE 10	-	-	-	-
COOP DE VIV FCO VILLA	-	-	-	-
<b>GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MEXICO</b>	-	-	-	-
CREDITOS FISCALES	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>4,947,872.97</b>	<b>4,947,872.97</b>	<b>5,039,019.28</b>	<b>5,039,019.28</b>





### 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  
ENERO**

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>CARTERAS GUBERNAMENTALES</b>	<b>339,812.40</b>	<b>339,812.40</b>	<b>399,223.94</b>	<b>399,223.94</b>
FVIDESU	-	-	-	-
FICAPRO	-	-	-	-
INVI	339,812.40	339,812.40	399,223.94	399,223.94
<b>CARTERAS SOCIALES</b>	-	-	-	-
FONDESO MY PES	-	-	-	-
<b>PROGRAMAS ESPECIALES</b>	-	-	-	-
NVA GENERACION EL MOLINO I	-	-	-	-
COOP DE VIV FCO VILLA	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>339,812.40</b>	<b>339,812.40</b>	<b>399,223.94</b>	<b>399,223.94</b>

### 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  
ENERO**

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>RECUPERACION DE REGISTROS</b>	<b>80,121.00</b>	<b>80,121.00</b>	<b>80,342.50</b>	<b>80,342.50</b>
INVI	80,121.00	80,121.00	80,342.50	80,342.50
<b>DIVERSOS</b>	-	-	-	-
BASES PARA CONCURSOS	-	-	-	-
GASTOS JUDICIALES	-	-	-	-
RECUPERACION DE GASTOS	-	-	-	-
ENAJENACIONES	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>80,121.00</b>	<b>80,121.00</b>	<b>80,342.50</b>	<b>80,342.50</b>



## 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				
ENERO				
CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>INTERESES COBRADOS</b>				
<b>EN CUENTA DE CHEQUES</b>	<b>5,896.73</b>	<b>5,896.73</b>	<b>2,445.11</b>	<b>2,445.11</b>
S/CTA 9019 COMIS BNM	12.11	12.11	76.91	76.91
S/CTA 791-7 AFIRME	1,804.86	1,804.86	1,102.77	1,102.77
S/CTA 677-0 INVI	41.35	41.35	58.21	58.21
S/CTA 4816 SANTANDER	-	-	-	-
S/CTA 0267 AZTECA	3,996.71	3,996.71	1,170.97	1,170.97
S/CTA 7701 BBVA	41.70	41.70	36.25	36.25
<b>EN CUENTA DE VALORES</b>	<b>1,790,419.90</b>	<b>1,790,419.90</b>	<b>832,751.02</b>	<b>832,751.02</b>
S/CTA 339-3 RECUP BNM	36,111.64	36,111.64	20,278.15	20,278.15
S/CTA BME4816	133,352.18	133,352.18	48,667.36	48,667.36
S/CTA 2033 BANSEFI	17,475.59	17,475.59	7,471.88	7,471.88
S/CTA 5436 AFIRME	191,546.29	191,546.29	73,019.21	73,019.21
0837 CUENTA PRINCIPAL FID 7900-3	1,065,610.29	1,065,610.29	510,948.14	510,948.14
1124 PRESUPUESTOS I	335,077.39	335,077.39	167,200.14	167,200.14
1183 FONDO PRIMA DE ANTIGÜEDAD	8,931.58	8,931.58	3,935.10	3,935.10
1191 PRESUPUESTOS II	2,314.94	2,314.94	1,231.04	1,231.04
<b>OTROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
DEVENGADOS R.H.P.	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1,796,316.63</b>	<b>1,796,316.63</b>	<b>835,196.13</b>	<b>835,196.13</b>



**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.

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

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
SUBSIDIOS	-	-	-	-
APORTACIONES DEL G. CDMX	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS DEL G. CDMX	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



**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				
ENERO				
CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>				
<b>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE</b>				
	<u>1,789,283.60</u>	<u>1,789,283.60</u>	<u>1,748,024.54</u>	<u>1,748,024.54</u>
SUELDO BASE AL PERS PERMANENTE	1789,283.60	1789,283.60	1748,024.54	1748,024.54
<b>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO</b>				
	<u>249,176.90</u>	<u>249,176.90</u>	<u>249,658.85</u>	<u>249,658.85</u>
SUELDO BASE PERSONAL EVENTUAL	249,176.90	249,176.90	249,658.85	249,658.85
<b>REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES</b>				
	<u>529,662.33</u>	<u>529,662.33</u>	<u>580,457.77</u>	<u>580,457.77</u>
PRIMA DE VACACIONES	150,258.83	150,258.83	163,752.59	163,752.59
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	379,403.50	379,403.50	416,705.18	416,705.18
<b>SUBTOTAL</b>	<b>2,568,122.83</b>	<b>2,568,122.83</b>	<b>2,578,141.16</b>	<b>2,578,141.16</b>



RELACIÓN ANALÍTICA DE SEGURIDAD SOCIAL Y  
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

ENERO

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>				
<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>734,327.37</b>	<b>734,327.37</b>	<b>765,068.00</b>	<b>765,068.00</b>
APORTACIONES AL IMSS	387,961.15	387,961.15	412,864.63	412,864.63
APORT AL FONDO DE VIVIENDA INFONAVIT	154,996.95	154,996.95	156,648.01	156,648.01
APORTACIONES AL SAR	191,369.27	191,369.27	195,555.36	195,555.36
PRIMAS POR SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL	-	-	-	-
<b>OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS</b>	<b>770,444.40</b>	<b>770,444.40</b>	<b>789,596.87</b>	<b>789,596.87</b>
CUOTAS P/FONDO DE AHORRO Y FONDO TRABAJO	70,133.49	70,133.49	68,374.14	68,374.14
LIQ POR INDEMY SUELDOS Y SALARIO CAIDOS	-	-	-	-
VALES	142,938.63	142,938.63	162,149.73	162,149.73
APOYO ECONOM POR DEFUNSIÓN DE FAM DIRECTOS	-	-	-	-
ASIGNACIONES CONMEMORATIVAS	-	-	-	-
ASIGNACIONES PARA PAGO DE ANTIGÜEDAD	-	-	-	-
APOYOS COLECTIVOS	-	-	-	-
ASIG REQ DE CAR DE SERV PUB SUP MM Y LID	557,372.28	557,372.28	559,073.00	559,073.00
<b>SUB TOTAL</b>	<b>1,504,771.77</b>	<b>1,504,771.77</b>	<b>1,554,664.87</b>	<b>1,554,664.87</b>
<b>TOTAL</b>		<b>4,072,894.60</b>		<b>4,132,806.03</b>



### 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. En el presente periodo de enero no se llevaron adquisiciones correspondientes a este rubro.

#### RELACIÓN ANALÍTICA DE MATERIALES Y SUMINISTROS

ENERO

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>				
MAT DE ADMON, EMISIÓN DE DOCTOS Y ART OFICINA	-	-	-	-
MAT, UTILES Y EQ MENORES DE OFICINA	-	-	-	-
MAT Y UTILES DE IMPRESION Y REPRODUCCIÓN	-	-	-	-
MAT, UTILES Y EQ MEN DE TEC DE LA INF Y C	-	-	-	-
MAT, IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	-	-	-	-
MATERIAL GRÁFICO INSTITUCIONAL	-	-	-	-
MATERIAL DE LIMPIEZA	-	-	-	-
<b>ALIMENTOS Y UTENSILIOS</b>	-	-	-	-
PRODUCTOS. ALIMENTICIOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	-	-	-	-
UTENSILIOS P/EL SERV DE ALIMENTACION	-	-	-	-
<b>MAT Y ART DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN</b>	-	-	-	-
OTROS PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	-	-	-	-
CAL, YESO Y PROD DE YESO	-	-	-	-
MADERA Y PROD DE MADERA	-	-	-	-
VIDRIO Y PROD DE VIDRIO	-	-	-	-
MATER ELECTRICO Y ELECTRONICO	-	-	-	-
ARTS METALICOS P/CONSTRUCCION	-	-	-	-
MATERS COMPLEMENTARIOS	-	-	-	-
OTROS MATERS Y ARTS DE CONSTRUCC Y REPAR	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL</b>	-	-	-	-



RELACIÓN ANALÍTICA DE MATERIALES Y SUMINISTROS

ENERO

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>				
PROD QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	-	-	-
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	-	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS MEDICOS	-	-	-	-
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	-	-	-
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	-	-	-
VEST, BLANCOS, PREND DE PROTEC Y ART DEPORTIVOS	-	-	-	-
VESTUARIO Y UNIFORMES	-	-	-	-
PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERS	-	-	-	-
ARTICULOS DEPORTIVOS	-	-	-	-
HERRAM, REFAC Y ACCESORIOS MENORES	-	-	-	-
HERRAMIENTAS MENORES	-	-	-	-
REFACCOS Y ACCS MENORES DE EDIFICIOS	-	-	-	-
REFACCOS Y ACCS MENORES MOB Y EQ ADMIN.	-	-	-	-
REFACCOS Y ACCS MEN EQ COMPUTO Y TECNOLOG	-	-	-	-
REFACCOS Y ACCS MEN EQ DE TRANSPORTE	-	-	-	-
REFACCOS Y ACCS MEN OTROS BIENES MUEBLES	-	-	-	-
SUB TOTAL	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-



### 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				
ENERO				
CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>SERVICIOS GENERALES</b>				
<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>130,588.30</b>	<b>130,588.30</b>
SERVICIO DE ENERGIA ELÉCTRICA	-	-	-	-
AGUA POTABLE	-	-	-	-
TELEFONIA TRADICIONAL	-	-	-	-
SERVS ACC DE INTERNET, REDES Y PROCES DE	-	-	-	-
SERVS POSTALES Y TELEGRAFICOS	1,000.00	1,000.00	130,588.30	130,588.30
SERVS INTEGRALES Y OTROS SERVICIOS	-	-	-	-
<b>SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
ARRENDAMIENTO DE EDIFICIO	-	-	-	-
ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-
OTROS ARRENDAMIENTOS	-	-	-	-
<b>SERV PROF, CIENTIF, TÉC Y OTROS SERVICIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,431.04</b>	<b>1,431.04</b>
SERVS LEGALES DE CONTAB, AUDITORIA Y RELA	-	-	-	-
SERVS DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA	-	-	-	-
SERVS CONSULTORÍA ADMVA PROC, TECNICA	-	-	1,431.04	1,431.04
SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	-	-	-	-
SERVS APOYO ADMVO Y FOTOCOPIADO	-	-	-	-
SERVICIO DE IMPRESIÓN	-	-	-	-
SERVICIOS DE IMPRESIÓN EN MEDIOS MASIVOS	-	-	-	-
SERVS DE VIGILANCIA	-	-	-	-
<b>SERV FINAN, BANCARIOS Y COMERCIALES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
SERVS FINAN Y BANCARIOS	-	-	-	-
GASTOS INHERENTES A LA RECAUDACION	-	-	-	-
SEG BIENES PATRIMONIALES	-	-	-	-
ALMACENAJE, ENVASE Y EMBALAJE	-	-	-	-
FLETES Y MANIOBRAS	-	-	-	-
<b>SUB TOTAL</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>132,019.34</b>	<b>132,019.34</b>





RELACIÓN ANALÍTICA DE SERVICIOS GENERALES  
ENERO

CONCEPTO	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>SERVICIOS GENERALES</b>				
SERV DE INSTALACIÓN, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	-	-	-	-
CONSERV Y MANTTO MENOR INMUEBLES	-	-	-	-
INSTAL,REPAR Y MANTTO MOB Y EQ ADMON,EDU	-	-	-	-
INSTAL,REPAR Y MANTTO EQ COMPUTO Y TECNO	-	-	-	-
REPAR,MANTTO Y CONSERV EQ TRANSP DEST SE	-	-	-	-
INSTAL,REPAR Y MANTTO DE MAQS	-	-	-	-
SERVS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	-	-	-	-
SERVICIOS JARDINERIA Y FUMIGACION	-	-	-	-
SERV DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	-	-	-
DIFUSION,RADIO,TV Y OTROS MEDIOS DE MSJS	-	-	-	-
SERV DE TRASLADO Y VIÁTICOS	-	-	-	-
PASAJES TERRESTRES NACIONALES	-	-	-	-
PASAJES TERRESTRES AL INTER DE LA CDMX	-	-	-	-
VIATICOS EN EL PAIS	-	-	-	-
SERVICIOS OFICIALES	-	-	-	-
GASTOS DE REPRESENTACION	-	-	-	-
OTROS SERVICIOS GENERALES	<b>82,187.97</b>	<b>82,187.97</b>	<b>82,299.56</b>	<b>82,299.56</b>
IMPUESTOS Y DERECHOS	2,390.00	2,390.00	-	-
SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE	-	-	-	-
PENAS,MULTAS,ACCS Y ACTUALIZACIONES	-	-	-	-
OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	-	-	-	-
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	79,797.97	79,797.97	82,299.56	82,299.56
OTROS IMPUESTOS DERIV DE UNA REL LABORAL	-	-	-	-
SERVICIOS PARA PROMOCIÓN DEPORTIVA	-	-	-	-
SUB TOTAL	<b>82,187.97</b>	<b>82,187.97</b>	<b>82,299.56</b>	<b>82,299.56</b>
TOTAL		<b>83,187.97</b>		<b>214,318.90</b>



### 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				
CONCEPTO	ENERO			
	2023		2022	
	DEL MES	ACUMULADO	DEL MES	ACUMULADO
<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES</b>	<b>43,494.42</b>	<b>43,494.42</b>	<b>27,679.96</b>	<b>27,679.96</b>
<b>DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES</b>	<b>31,408.89</b>	<b>31,408.89</b>	<b>27,679.36</b>	<b>27,679.36</b>
MOB DE OFNA Y ESTANTERIA	1,169.99	1,169.99	1,169.99	1,169.99
EQ DE COMPUTO Y TECNOLOG DE LA INFO	22,693.88	22,693.88	19,749.49	19,749.49
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANT	-	-	-	-
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	-	-	-	-
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN.	2,962.84	2,962.84	2,962.84	2,962.84
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	964.90	964.90	116.49	116.49
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	-	-	63.27	63.27
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	-	-	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,611.86	1,611.86	1,611.86	1,611.86
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN	425.00	425.00	425.00	425.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	-	-	-	-
EQUIPO DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS	1,576.67	1,576.67	1,576.67	1,576.67
HERRAMIENTAS Y MÁQUINARIA	3.75	3.75	3.75	3.75
OTROS EQUIPOS	-	-	-	-
<b>AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>12,084.94</b>	<b>12,084.94</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
SOFTWARE	12,084.94	12,084.94	-	-
<b>DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLECENCIA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
DISMINUCIÓN POR OBSOLECENCIA	-	-	-	-
<b>OTROS GASTOS VARIOS</b>	<b>0.59</b>	<b>0.59</b>	<b>0.60</b>	<b>0.60</b>
POR DEPURACIONES	0.59	0.59	0.60	0.60
IVA NO ACREDITABLE	-	-	-	-



## II) 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.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
INTEGRACION	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Bancos / Dependencias y Otros Sector Paraestatal</b>	<b>8,875,703.11</b>	<b>8,791,234.75</b>
<b><u>A favor de FIDERE</u></b>	<b>518,101.48</b>	<b>408,827.64</b>
Banamex 019 Gastos de Operación	8,849.76	150,796.92
Afime 7917 Gastos De Operación	509,251.72	254,667.32
Afime 5545 Gastos de Operación	-	3,363.40
<b><u>A favor de Terceros</u></b>	<b>8,357,601.63</b>	<b>8,382,407.11</b>
Scotiabank Inverlat 677-0 Recuperación INVI	829,287.47	1,162,163.25
Scotiabank Inverlat 530-6 Recuperación Fividesu	8.12	8.12
Scotiabank Inverlat 040-2 Recuperación Ficapro	75.00	45.00
Banamex 500-8 Recuperación	59,513.01	60,172.04
Banorte 900-5 Recuperación	385,136.66	380,768.93
Santander 481-6 Recuperación Gubernamental	652,159.58	963,848.84
Afime 7232 Recuperación	1,066,294.72	1,370,483.35
Bancomer 7701 Recuperación Gubernamental	3,358,803.80	3,321,462.03
Banco Azteca 0267 Recuperación	2,006,323.27	1,123,455.55



**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	ENERO 2023	ENERO 2022
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) Sector Paraestatal	<u>180,882,199.57</u>	<u>162,221,015.98</u>
<b>Total de Valores Gubernamentales</b>	<b><u>157,782,688.34</u></b>	<b><u>137,978,183.46</u></b>
<b>A favor de FIDERE</b>	<b>41,328,842.96</b>	<b>43,016,586.06</b>
<b>INVERTIDO EN: ( PAPEL GUBERNAMENTAL )</b>		
1124 Presupuesto I	40,070,955.58	41,850,159.48
1183 Fondo Prima de Antigüedad	992,842.55	919,051.65
1191 Presupuestos II	265,044.83	247,374.93
<b>A favor de Terceros</b>	<b>116,453,845.38</b>	<b>94,961,597.40</b>
0837 Cuenta Principal Fid 7900-3	92,165,515.56	76,882,337.98
Banco del Bienestar Contrato 3301 Recuperación	1,978,346.80	2,041,575.12
Afime 5436 Recuperación	22,309,983.02	16,037,684.30
<b>Total de Instrumentos Bancarios</b>	<b><u>23,099,511.23</u></b>	<b><u>24,242,832.52</u></b>
<b>A favor de Terceros</b>	<b>23,099,511.23</b>	<b>24,242,832.52</b>
Banamex 339-3 Recuperación	5,649,007.73	5,637,738.46
<b>INVERTIDO EN: ( PAGARÉ BANCARIO )</b>		
GBM 1041 Ahorro de la Vivienda	4,414,432.80	4,148,356.48
<b>INVERTIDO EN: (INST. DE DEUDA GUBERNAMENTAL)</b>		
Santander No. BME4816 Recuperación	13,036,070.70	14,456,737.58



**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.

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
<b>INTEGRACION</b>	<b>ENERO 2023</b>	<b>ENERO 2022</b>
<b><u>A FAVOR DE TERCEROS</u></b>		
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	<u>33,823,620.51</u>	<u>31,335,946.71</u>
Banamex 338-0 FCG	3,675,676.93	3,436,658.13
<b><u>INVERTIDO EN: ( PAPEL GUBERNAMENTAL )</u></b>		
Banca Afirme S.A		
1159 Fondo Los Reyes	428,363.52	396,653.43
1167 Fondo Banorte	36,781.67	34,263.32
1175 Fondo Banamex	29,682,798.39	27,468,371.83
<b>TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>223,581,523.19</b>	<b>202,348,197.44</b>



## 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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo Sector Paraestatal</b>	<b>1,696,625.93</b>	<b>1,703,054.54</b>
GDF9712054NA GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO	1681953.60	1681953.60
BNM840515VB1BANAMEX	14,672.33	21,100.94

DETALLE DE LOS CFDI'S PENDIENTES DE COBRO				
Fecha registro	Tipo documento	Nº documento	Nº cliente	Importe
18/10/2018	CFDI	CFDI-1289GCDMX COM IS GESTIONES NOTIF REQUERIM FISCALES FASE GRAL 07/2016	GDF9712054NA	483,337.21
18/10/2018	CFDI	CFDI-1290GCDMX COM IS GESTIONES NOTIF REQUERIM FISCALES FASE GRAL 01/2017	GDF9712054NA	693,332.00
18/10/2018	CFDI	CFDI-1291GCDMX COM IS GESTIONES NOTIF REQUERIM FISCALES FASE GRAL 02/2017	GDF9712054NA	505,284.40
06/01/2023	CFDI	CFDI-1770BNM COM IS S/RECUPE REESTRUCT NOV	BNM840515VB1	6,794.33
23/01/2023	CFDI	CFDI-1778BNM COM IS S/RECUPE REESTRUCTURAS DIC 22	BNM840515VB1	7,878.00
<b>TOTAL</b>				<b>1,696,625.93</b>

### 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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>		
<b>Sector Paraestatal</b>	<b>404,810.76</b>	<b>418,104.59</b>
<b>GASTOS SUJETOS A COMPROBACIÓN</b>	<b>-</b>	<b>5,053.63</b>
<b>MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES</b>	<b>-</b>	<b>5,053.63</b>
Antonio Aguilar Sánchez		487.63
Janet A. Ferreira Ramírez		4,566.00
<b>TÉCNICO OPERATIVO Y APOYO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>GASTOS A COMPROBAR DE TERCEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Secretaría de Finanzas		
<b>OTROS DEUDORES DIVERSOS</b>	<b>404,810.76</b>	<b>413,050.96</b>
<b>SEGUROS Y MALOS COBROS</b>	<b>405,675.26</b>	<b>408,458.14</b>
Seguro de Vida y Daños R.H.P	135,536.73	138,319.61
Seguro de Vida FONDECO	270,138.53	270,138.53
<b>APOYO A ACREDITADOS PROG AHORRO</b>	<b>318.28</b>	<b>318.28</b>
Unión de Vecinos Col. Guerrero	318.28	318.28
<b>APOYO ACREDITADOS DE BANAMEX</b>	<b>- 1,182.78</b>	<b>4,274.54</b>
Mensualidades pagadas de más	- 1,182.78	1,182.78
Retiros Indevidos		5,457.32
<b>DIVERSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



### 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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Préstamos Otorgados a Corto Plazo Sector</b>		
<b>Paraestatal</b>	<b>209,770.00</b>	<b>222,358.00</b>
<b>MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES</b>	<b>37,168.00</b>	<b>129,802.00</b>
Raúl Mendoza de León	8,668.00	-
Christian Leslie García Romero	-	44,000.00
Sonia Ordoñez León	-	69,000.00
Gabriela Alejandra Monge Ortiz	28,500.00	-
Geovani Illanez Camara	-	2.00
Julio Cesar Aguilera Carranco	-	16,800.00
<b>TÉCNICO OPERATIVO</b>	<b>172,602.00</b>	<b>92,556.00</b>
Luis Miguel Castro Hernández	3,501.00	-
María Isabel Malpica Alonso	9,300.00	-
José Luis Ramírez González	15,000.00	-
Erik Joel Avila Campos	12,400.00	17,000.00
Jusein Andre Bustamante Hernández	-	5,600.00
Ma. Isabel Rodríguez Marín	19,000.00	-
José Carlos Pérez Alvarez	-	10,002.00
Elba Martina Olivera Trejo	-	3,000.00
Noemi Rocha Alegre	12,000.00	32,000.00
Juan Miguel Bautista Villarreal	9,300.00	-
Jorge Octavio Ibarra del Río	9,000.00	-
Karina Romero Macías	-	2,800.00
Mirna Bautista Villarreal	6,200.00	-
María Alejandra Dueñas León	-	12,000.00
Fernando Hugo Alvarez Virgilio	30,000.00	-
Jorge Isaac Valera Martínez	-	8,820.00
Angel Hernández Fernández	5,001.00	-
Erika Viridiana Elorriaga Barreto	-	1,334.00
Rosa Trujillo Vázquez	8,600.00	-
Giovana Crizel Delgado Galicia	9,300.00	-
José Eduardo Rodríguez Cobarrubias	24,000.00	-





### 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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Otros Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</b>		
<b>Sector Paraestatal</b>	<b>5,983.68</b>	<b>128,829.72</b>
<b>I.V.A. ACREDITABLE</b>	<b>2,565.68</b>	<b>121,120.23</b>
I.V.A. Acreditable pendiente	2,565.68	32,560.41
I.V.A. Acreditable pagado	-	88,559.82
I.V.A. Retenido	-	-
<b>IMPUESTOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>3,418.00</b>	<b>7,709.49</b>
Subsidio para el empleo devengado	978.30	7,709.49
Subsidio para el empleo pagado	2,439.70	-
<b>PRIMAS DE SEGUROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Estimaciones Para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes Sector Paraestatal</b>	<b><u>406,810.76</u></b>	<b><u>415,050.96</u></b>
<b>DEUDORES DIVERSOS</b>		
<b><u>SEGUROS Y MALOS COBROS</u></b>	<b>- 405,675.26</b>	<b>- 408,458.14</b>
Seguro de Vida y Daños RHP	- 135,536.73	- 138,319.61
Seguro de Vida Fondecos	- 270,138.53	- 270,138.53
<b><u>Otros</u></b>	<b>- 1,135.50</b>	<b>- 6,592.82</b>
Unión de Vecinos de la Col. Gro	- 318.28	- 318.28
Mensualidades y Retiros	- 817.22	- 6,274.54
<b>TOTAL ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>- <u>406,810.76</u></b>	<b>- <u>415,050.96</u></b>

#### 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, FONDECOS MYPES LOCALES, FOCOMI MYPES, FONDECOS 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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Documentos por Cobrar a Largo Plazo</b>		
<b>Sector Paraestatal</b>	<b><u>33,459,720.86</u></b>	<b><u>33,774,490.93</u></b>
<b>CARTERAS BANCARIAS</b>	<b><u>1,209,980.66</u></b>	<b><u>1,209,980.66</u></b>
<b>VÍA JUDICIAL</b>	<b><u>133,390.88</u></b>	<b><u>133,390.88</u></b>
BANAMEX	47,033.43	47,033.43
BANORTE	86,357.45	86,357.45
<b>COMISIONES</b>	<b><u>1,076,589.78</u></b>	<b><u>1,076,589.78</u></b>
BANAMEX	1,076,589.78	1,076,589.78
<b>CARTERAS PROPIAS</b>	<b><u>32,249,740.20</u></b>	<b><u>32,564,510.27</u></b>
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	10,184,102.24
FOCOMI MYPES	6,017,632.30	6,054,876.88
FONDECO EMPRESARIAL	14,573,731.73	14,595,731.73
FONDECO MYPES FEDERALES	-5,894.61	-
<b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</b>	<b><u>33,459,720.86</u></b>	<b><u>33,774,490.93</u></b>



### 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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Deudores Diversos a Largo Plazo Sector Paraestatal</b>	<b><u>7,759,162.12</u></b>	<b><u>7,804,733.79</u></b>
<b>FONDOS COLATERALES EN GARANTÍA</b>		
<b><u>BANAMEX</u></b>	<b><u>7,493,583.05</u></b>	<b><u>7,539,154.72</u></b>
<b>FONDEADOS PARA ENTEROS</b>	<b>4,468.26</b>	<b>4,468.26</b>
-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
<b><u>PENDIENTES DE RECUPERAR AÑOS ANTERIORES</u></b>	<b><u>7,489,114.79</u></b>	<b><u>7,534,686.46</u></b>
- PERIODO 1996	139,943.46	139,943.46
- PERIODO 1997	511,460.87	515,361.74
- PERIODO 1998	1,354,553.54	1,369,183.29
- PERIODO 1999	2,860,280.82	2,875,480.90
- PERIODO 2000	1,746,254.74	1,753,927.41
- PERIODO 2001	876,621.36	880,789.66
<b><u>BANORTE</u></b>	<b><u>265,579.07</u></b>	<b><u>265,579.07</u></b>
UTILIZADOS POR MENSUALIDADES	-	-
<b><u>PENDIENTES DE RECUPERAR AÑOS ANTERIORES</u></b>	<b><u>265,579.07</u></b>	<b><u>265,579.07</u></b>
- 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.

Es importante mencionar que el Fideicomiso está llevando a cabo todos y cada uno de los trámites con las autoridades competentes para regularizar la situación administrativa, para el cumplimiento de las contribuciones que corresponden a los inmuebles registrados en el Patrimonio.

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 accesoría "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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Bienes Inmuebles</b>		
<b>Terrenos Sector Paraestatal</b>	<b>17,871,065.23</b>	<b>15,937,538.17</b>
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
<b>Viviendas Sector Paraestatal</b>	<b>298,364.55</b>	<b>269,289.24</b>
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
<b>Otros Bienes Inmuebles Sector Paraestatal</b>	<b>1,456,336.32</b>	<b>1,262,693.57</b>
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
<b>TOTAL</b>	<b>19,625,766.10</b>	<b>17,469,520.98</b>

**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)”.

Con fecha 17 de julio de 2017 se registraron bajas de software según acta número PFRC/GAF/003/2017 notificadas mediante oficio JA/0576/2017 por un importe de 69,553.00, así como bajas de muebles de oficina y estantería por 32,549.00 y otros mobiliarios y equipos de administración por 18,315.00 con acta número PFRC/GAF/001/2017 notificado mediante oficio JA/0575/2017.

Con fecha 21 de noviembre de 2017 se registraron altas de diversos activos como son Muebles de oficina y estantería por 16,804.00 y Equipo de cómputo y tecnologías de la Información por 33,200.00.



En el mes de diciembre de 2017 se adquirió Equipo de Generación Eléctrica por 189,200.00, Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información por 329,264.00 y Software por 226,115.00.

En el mes de septiembre de 2018 se dieron de baja mediante acta número 1.36 y oficios JA/0766/2018, GAF/001/2018 y GAF/0204/2018 Mobiliario y Equipo de Administración por 817,133.67 y Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por 1,500.00.

En el mes de septiembre de 2018, se adquirieron 20 licencias de Microsoft por un total de 158,400.00 pesos.

En el mes de octubre de 2018 se adquirió equipo de Cómputo por 403,731.50 y Software por 24,907.00 pesos.

En el mes de diciembre de 2018 se adquirió Software por 103,241.00 pesos, En el mes de febrero de 2019 y mediante el acta administrativa número 1.35 se dieron de baja un total de 23 activos correspondientes al rubro de Equipos de Cómputo y Tecnologías de la Información con un valor de 334,311.05 pesos.

En el mes de abril de 2019, el Instituto de Vivienda del Distrito Federal (hoy Ciudad de México) transfirió al Fideicomiso dieciocho bienes pertenecientes al rubro de Muebles de Oficina y Estantería, mediante acta de transferencia número TRANSF/1/2019, con un valor total de 17,489.97 pesos, los cuales se integraron al padrón de bienes instrumentales del Fideicomiso, respetando el valor enunciado en el acta para efectos de su depreciación y revaluación, de acuerdo con las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio Elementos Generales.

Mediante Acta administrativa con folio número 1.52/4 de fecha 27 de junio de 2019 se dieron de baja 96 bienes correspondientes al rubro de Mobiliario de Oficina y Estantería por un total de 56,455.13 pesos, adicionalmente 6 bienes pertenecientes al rubro de Otro Mobiliario y Equipo de Administración por un total de 203.52 pesos.

En el mes de septiembre de 2019 se adquirieron 100 sillas correspondientes al rubro de Muebles de Oficina y Estantería con un valor de 25,860.00 pesos, el día 10 de septiembre se adquirió una cámara digital con valor de 2,280.00 pesos, asimismo se adquirió una tablet y una impresora, pertenecientes al rubro de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, con un valor de 4,150.00 y 31,900.00 pesos respectivamente.

En el mes de noviembre de 2019 se adquirieron 2 grabadoras de voz con costo de 2,099.00 pesos cada una, un reloj checador de control de asistencia con un costo de 8,199.00 pesos. El día 21 se adquirieron 15 computadoras de escritorio con un valor de 10,550.00 pesos cada una, los cuales se registraron en los rubros correspondientes.



En el mes de diciembre de 2019, se adquirieron 5 computadoras de alto rendimiento con valor de 26,000.00 pesos cada una, 2 workstation móviles de 38,000.00 pesos cada una, un servidor de 169,025.00 pesos y una unidad de almacenamiento de 93,060.00 pesos correspondientes al rubro de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información.

Con fecha 17 de diciembre de 2019, mediante acta administrativa con folio número 1.40/27 se dan de baja 54 bienes muebles correspondientes al rubro Muebles de Oficina y Estantería con un valor de 32,123.13 pesos.

Con fecha 01 de octubre de 2019, mediante acta administrativa con folio número 2.50/51. Se dan de baja 29 activos pertenecientes al rubro de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, con un valor histórico de 737,182.72 pesos. 01 activo correspondiente al rubro de Equipos y Aparatos Audiovisuales con un valor en libros de 4,713.85 pesos y 102 activos pertenecientes al rubro de Equipos de Comunicación y Telecomunicación con un valor de 291,704.63 pesos.

En el mes de mayo de 2021 se dio de baja un vehículo terrestre marca Chrysler modelo 1998 con un valor en libros de 156,348.00 pesos, mediante oficio SAF/DGRMSG/DEA/0146/2021. Asimismo, en el mismo periodo se adquirió una dobladora con un valor de 95,000.00 pesos la cual se reconoció contablemente en el rubro de Maquinaria y Equipo Industrial.

En mes de septiembre de 2021 se adquirió una máquina etiquetadora marca Formax modelo FD262 con un valor de 250,000.00 pesos, la cual se reconoció en libros en el rubro de Otros Mobiliarios y Equipo de Administración.

Con fecha 31 de diciembre de 2021 se regularizó contablemente la donación de 10 impresoras al Fideicomiso realizada mediante acta número SAF/DGRMSG/DEAI/SABC/JUDRB/024/2021, las cuales se registraron a su valor en libros por un importe total de 54,692.10 pesos de conformidad con dicha acta, reconociéndose así, en el rubro de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información.

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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>	<b>13,970,639.48</b>	<b>12,976,264.18</b>
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
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUC Y RECREATIVO</b>	<b>226,519.59</b>	<b>179,552.72</b>
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
<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO</b>	<b>4,490.86</b>	<b>-</b>
Equipo Médico y de Laboratorio	4,375.00	-
Revaluación Equipo Médico y de Laboratorio	115.86	-
<b>VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>4,032,935.82</b>	<b>3,776,426.73</b>
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
<b>MAQUINARIA, OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS</b>	<b>954,629.30</b>	<b>893,911.52</b>
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 Acces E	192,463.43	192,463.43
Revaluación Eq. de Gen. Eléctrica, Aparatos y Acces 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
<b>TOTAL</b>	<b>19,189,215.05</b>	<b>17,826,155.15</b>



### 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 el mes de diciembre de 2019 se adquirieron 35 licencias con un valor total de 230,450.00 pesos, las cuales se registraron en el rubro de Software.

En el mes de noviembre de 2021 se dieron de alta 10 licencias electrónicas Office 2019 Pro Plus con valor en libros de 3,000 pesos cada una, así como 10 licencias Windows 10 Pro con un valor de 3,700 pesos cada una, dando un total de 48,500.00 pesos reconocidos en el rubro de Software.

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	ENERO 2023	ENERO 2022
SOFTWARE	1,883,745.86	1,811,707.86
REVALUACIÓN SOFTWARE	694,593.88	535,184.15
<b>TOTAL</b>	<b>2,578,339.74</b>	<b>2,346,892.01</b>

### 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. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores con una depreciación al periodo de 16,744,400.52 pesos.

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.

En el mes de febrero 2017 se inició la amortización de los activos intangibles, incluyendo en el mismo la amortización del mes de enero 2017 de acuerdo a la estimación de su vida útil.



<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES</b>		
<b>INTEGRACION</b>	<b>ENERO 2023</b>	<b>ENERO 2022</b>
<b>Depreciación , Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Mueble:-</b>	<b>17,707,515.84</b>	<b>16,498,285.68</b>
<b>DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES</b>	<b>17,602,402.71</b>	<b>16,411,174.41</b>
Dep. Muebles de Oficina y Estantería	541,388.35	517,744.72
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	5,415,564.34	5,247,958.30
Dep. Revaluación Equipo de Computo y Tecnología de la Info	2,879,569.98	2,384,351.16
Dep. Otros Mobiliarios y Equipos	340,562.13	305,008.05
Dep. Revaluación Otros Mobiliarios y Equipos	209,665.78	171,060.77
<b>DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINI-</b>	<b>12,683,303.25</b>	<b>11,860,186.65</b>
Dep. Equipos y Aparatos Audiovisuales	98,332.13	96,198.21
Dep. Revaluación Equipos y Aparatos Audiovisuales	76,007.24	65,061.83
Dep. Cámaras Fotográficas y de Video	7,280.08	6,771.64
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	-
<b>DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIO</b>	<b>192,920.47</b>	<b>177,656.83</b>
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
<b>DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>4,032,935.82</b>	<b>3,776,426.73</b>
Dep. Maquinaria y Equipo Industrial	136,958.51	117,616.19
Dep. Revaluación Maquinaria y Equipo Industrial	65,953.00	49,611.23
Dep. Sistemas de Aire Acondicionado, Calef y Ref	42,075.04	36,975.04
Dep. Revaluación Sistemas de Aire Acondicionado, Calef y Ref	13,972.38	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 Acces E	99,440.30	80,520.26
Dep. Revaluación Eq. de Gen. Eléctrica, Aparatos y Acces E	60,104.16	46,392.12
Dep. Herramientas y Máquinas-Herramienta	326.25	281.25
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
<b>DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENT /</b>	<b>693,243.17</b>	<b>596,904.20</b>
Amortización Acumulada de Intangibles	105,113.13	87,111.27
<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE SOFTWARE</b>	<b>105,113.13</b>	<b>87,111.27</b>



### Revaluación de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

En el mes de julio de 2017 se revalúan los activos intangibles a pesos de diciembre de 2016 y en el mes de diciembre de 2017 se revalúan los bienes muebles incluyendo el software quedando todos revaluados a pesos de diciembre de 2017.

En el mes de diciembre de 2018 se llevó a cabo la revaluación de los bienes muebles e inmuebles actualizando su valor a pesos de diciembre de 2018. Cabe señalar que el 24 de agosto de 2018, el INEGI difundió en el Diario Oficial de la Federación la metodología donde adopta como nueva base la segunda quincena de julio de 2018 = 100. Siendo el 10 de septiembre de 2018 cuando el INEGI dio a conocer el INPC correspondiente a julio 2018 con la nueva base. Es por ello que para efectos de la revaluación que se realiza en diciembre de 2018, se toma en cuenta los nuevos índices con la base anteriormente mencionada.

En diciembre de 2019 se revaluaron los bienes muebles e inmuebles propiedad del Fideicomiso en apego a la Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en las Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal, (ahora Ciudad de México), reconociendo los efectos inflacionarios en el valor de los activos fijos al 31 de diciembre y registrando los cambios de valor en las cuentas respectivas de Hacienda Pública/Patrimonio.

La revaluación correspondiente al ejercicio 2020, se realizó conforme al Índice Nacional de Precios publicado el 10 de enero de 2021, el cual corresponde al índice de diciembre de 2020, reconociendo así, los efectos de la inflación en los activos del Fideicomiso, en apego a la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, ahora, Ciudad de México.

Al cierre del ejercicio 2021, se realizó la revaluación de los bienes muebles e inmuebles propiedad del Fideicomiso, así como la revaluación de su depreciación, considerando el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de diciembre de 2021, publicado el 10 de enero de 2022 de conformidad con la 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).

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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de</b>		
<b>Documentos por Cobrar a Largo Plazo Sector Paraestatal</b>	<b>- 32,389,025.69</b>	<b>- 32,697,901.15</b>
<b>Carteras</b>	<b>- 32,255,634.81</b>	<b>- 32,564,510.27</b>
Cartera R.H.P.	- 1,447,920.69	- 1,471,985.04
Cartera Fondecó	- 9,958,535.71	- 10,184,102.24
Cartera Suelo Ficapro Fidere	- 257,814.38	- 257,814.38
Cartera Focomi Mypes	- 6,017,632.30	- 6,054,876.88
Cartera Fondecó Empresarial	- 14,573,731.73	- 14,595,731.73
<b>Comisiones S/ Recuperaciones</b>	<b>- 133,390.88</b>	<b>- 133,390.88</b>
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.

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		
<b>INTEGRACION</b>	<b>ENERO 2023</b>	<b>ENERO 2022</b>
<b>Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal</b>	<b><u>2,047,079.21</u></b>	<b><u>3,943,288.41</u></b>
Nominas	-	-
Liquidaciones al Personal	12,736.83	12,736.83
Finiquitos por Renuncia	1,361,741.42	1,723,836.39
Vales de Despensa	142,938.63	1,636,574.73
Gratificación Anual	379,403.50	415,093.04
Prima Vacacional	150,258.83	155,047.42

**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.

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		
<b>INTEGRACION</b>	<b>ENERO 2023</b>	<b>ENERO 2022</b>
<b>Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>150,322.43</u></b>
Servicio Postal Mexicano	-	150,322.43



### 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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto</b>		
<b>Plazo Sector Paraestatal</b>	<b>2,674,881.05</b>	<b>2,931,519.89</b>
<b><u>IVA Pagado por Aplicar</u></b>	<b>1,044,270.32</b>	<b>1,275,982.08</b>
I.V.A por Pagar Devengado	392,121.67	393,008.37
I.V.A por Pagar Cobrado	652,148.65	882,973.71
<b><u>I.V.A Retenido</u></b>	<b>6,308.40</b>	<b>2,824.83</b>
<b>I.V.A Retenido Devengado</b>	<b>6,308.40</b>	<b>2,824.83</b>
Por Servicios Profesionales	6,308.40	-
Por Fletes	-	2,824.83
<b>I.V.A Retenido Cobrado</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Por Servicios Profesionales	-	-
Por Fletes	-	-
<b><u>I.S.R. Retenido</u></b>	<b>688,627.55</b>	<b>683,061.82</b>
<b>I.S.R. Retenido Devengado</b>	<b>311,433.14</b>	<b>682,863.52</b>
Por Sueldos y Salarios	311,433.14	682,863.52
Por Servicios Profesionales	-	-
<b>I.S.R. Retenido Cobrado</b>	<b>377,194.41</b>	<b>198.30</b>
Por Sueldos y Salarios	374,569.45	198.30
Por Servicios Profesionales	2,624.96	-
<b><u>Impuesto Sobre Nominas</u></b>	<b>140,701.72</b>	<b>145,680.61</b>
Impuesto Sobre Nominas Devengado	51,034.41	145,511.67
Impuesto Sobre Nominas Cobrado	89,667.31	168.94
<b><u>Cuotas por Pagar</u></b>	<b>794,973.06</b>	<b>823,970.55</b>
<b>I.M.S.S.</b>	<b>387,961.15</b>	<b>412,864.63</b>
I.M.S.S. Mensual	387,961.15	412,864.63
<b>Afores</b>	<b>191,369.27</b>	<b>195,555.36</b>
I.M.S.S. Bim (C y V)	129,370.79	132,896.08
SAR	61,998.48	62,659.28
<b>INFONAVIT</b>	<b>215,642.64</b>	<b>215,550.56</b>
Cuenta Individual	142,599.26	137,759.78
Amortización de Cred Trabajador	60,645.69	58,902.55
Amortización de Cred Fidere	12,397.69	18,888.23





### 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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b><u>3,554,534.72</u></b>	<b><u>3,536,492.72</u></b>
<b><u>Saldos a Favor de Acreditados</u></b>	<b><u>750,558.37</u></b>	<b><u>747,638.44</u></b>
<b>De la Cartera R.H. P</b>	<b>88,578.74</b>	<b>88,578.74</b>
Jaime Nieto Esparza	88,578.74	88,578.74
<b>De Programas de Ahorro</b>	<b>59,479.00</b>	<b>59,479.00</b>
Sierra Madre Oriental	59,479.00	59,479.00
<b>Depósitos en Aclaración de las Carteras De :</b>	<b>602,500.63</b>	<b>599,580.70</b>
Banamex	275,760.90	275,760.90
Banorte	197,258.60	192,258.60
INVI	25,241.10	25,241.10
Fondecos Sector Empresarial	43.97	43.97
Santander S.A	17,345.45	18,359.88
Scotiabank Inverlat	74,062.03	74,566.37
Banca Afirme S.A	11,301.64	11,301.64
Banco del Bienestar	1,362.29	1,362.29
Focomi Mypes	124.65	124.65
Bancomer	-	-
Banco Azteca	-	561.30
<b><u>Programa de Beneficios Pendiente de Enterar</u></b>	<b><u>2,737,156.46</u></b>	<b><u>2,742,316.79</u></b>
Banamex	2,496,969.78	2,502,130.11
Banorte	240,186.68	240,186.68
<b><u>Diversos</u></b>	<b><u>66,819.89</u></b>	<b><u>46,537.49</u></b>
Depósitos en Proceso de Aclaración	33,768.02	30,930.72
<b>Fondo de Ahorro</b>	<b>11,592.30</b>	<b>7,145.71</b>
De Trabajadores	11,592.30	7,145.71
<b>INFONACOT</b>	<b>21,459.57</b>	<b>8,461.06</b>
Mandos Medios y Superiores	6,356.72	
Técnico Operativo	15,102.85	8,461.06
<b>TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b><u>8,276,494.98</u></b>	<b><u>10,561,623.45</u></b>



## 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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal</b>	<b>138,092,791.05</b>	<b>118,968,425.36</b>
<u>Carteras Bancarias</u>	<u>3,116,704.32</u>	<u>3,114,303.32</u>
Banamex	2,663,774.25	2,663,820.86
Banorte	452,930.07	450,482.46
<u>Carteras Gubernamentales</u>	<u>83,659.04</u>	<u>105,433.63</u>
Fideicomiso de Vivienda Des. Social y Urbano	7,980.02	14,747.26
Fideicomiso Programa Casa Propia	15,510.78	15,510.78
<u>Instituto de Vivienda del Distrito Federal</u>	<u>60,168.24</u>	<u>75,175.59</u>
Sustitución de Vivienda	-	-
Mejoramiento de Vivienda en Lotes Familiares	-	-
Cofinanciados	-	-
La Draga - Cofinanciamiento	-	-
Adquisición Vivienda	-	-
Vivienda en Conjunto	-	2,171.13
Construcción de Vivienda en Lote Familiar	-	12,811.98
Rescate Hipotecario	-	24.24
Rescate de Cartera	60,168.24	60,168.24
Vivienda en Conjunto con Interés Ordinario	-	-
Vivienda en Conjunto Anualidades	-	-
Créditos Emergentes P/Reparación de Vivienda	-	-
<u>Carteras Sociales</u>	<u>172,946.84</u>	<u>173,192.04</u>
F.A.C	-	-
Fondo de Mandato y Garantía Banrural	-	-
FONDECO D.F.	-	245.20
FOCOMI D.F.	230.00	230.00
Solidaridad Patrimonial El Molino I	36,260.50	39,610.50
Nueva Generación El Molino II	50,637.01	47,495.15
Movimiento Habitacional Torres Frente 10	19,491.44	19,491.44
Cooperativa de Vivienda Francisco Villa	86,612.44	86,612.44
Anticipo a Cuenta de Enteros	19,824.55	20,032.69
<u>Registro Global de Carteras</u>	<u>134,719,480.85</u>	<u>115,575,496.37</u>
Gubernamentales, Sociales y Propias	134,719,480.85	115,572,398.17
Banamex	-	3,096.20
Banorte	-	2.00



## 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	ENERO 2023	ENERO 2022
Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	<u>4,414,432.80</u>	<u>4,148,356.48</u>
<b>PROGRAMA DE AHORRO DE LA VIVIENDA</b>		
Ahorro	1,720,631.62	1,720,631.62
Rendimientos	2,693,801.18	2,427,724.86

### 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."





En el ejercicio 2018 se registró el resultado emitido por el estudio de la valuación actuarial correspondiente a ese ejercicio con cargo a los resultados a efectos de llevar el adecuado control de las provisiones por concepto de prima de antigüedad e indemnización legal conforme a la normatividad aplicable.

En el mes de julio de 2021, se reconocieron contablemente los resultados de la valuación actuarial correspondiente a los ejercicios 2019 y 2020 de conformidad con la Norma VI.2 Norma para el Reconocimiento de Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores en las Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal. de la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal (Hoy Ciudad de México) con la finalidad de reconocer el pasivo por concepto de indemnización y prima de antigüedad, para aquellos empleados que dejen de prestar sus servicios. Así mismo, derivado de la pérdida financiera que presenta el Fideicomiso a esa fecha, los efectos de la valuación se presentan en cuentas de orden.

En diciembre de 2021 se registraron los efectos de la valuación actuarial mediante cuentas de orden derivado de que el Fideicomiso presenta un resultado negativo al cierre del ejercicio, dicho registro se realizó en apego a lo establecido en la 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)

### PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO

INTEGRACION	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Pasivos Diferidos a Largo Plazo Sector</b>		
<b>Paraestatal</b>	<b><u>1,866,302.51</u></b>	<b><u>2,150,877.08</u></b>
<b><u>NIF D3 Beneficio a los Empleados</u></b>		
Prima de Antigüedad	31,308.51	315,883.08
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	ENERO 2023	ENERO 2022
<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o</b>		
<b>Administración a Largo Plazo Sector Paraestatal</b>	<b>41,691,761.13</b>	<b>39,249,659.00</b>
<b>Fondo Colateral de Garantía</b>		
Banamex	43,790,557.89	38,515,987.90
Los Reyes	428,360.36	396,650.27
Banorte	- 2,527,157.12	337,020.83
menos :		
<b>Deudores Diversos a Largo Plazo</b>	<b>7,759,162.12</b>	<b>7,804,733.79</b>
<b>Total</b>	<b>33,932,599.01</b>	<b>31,444,925.21</b>

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.

### **Obligaciones Laborales**

Un ente público debe reconocer un pasivo o una estimación por beneficios a los empleados si se reúnen la totalidad de los siguientes criterios:

1. Existe una obligación presente, legal o asumida, de efectuar pagos por beneficios a los empleados, en el futuro, como consecuencia de sucesos ocurridos en el pasado.
2. La obligación del ente público con los empleados es atribuible a servicios ya prestados y, por ende, estos derechos están devengados; 3. Es probable el pago de los beneficios; y 4. El monto de los beneficios puede ser cuantificado de manera confiable.

## **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 28,486,106.57 pesos, un superávit del mes en operación por un importe de 2,977,398.83 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:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
<b>(PESOS Y CENTAVOS)</b>		
<b>INTEGRACION</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Efectivo	-	-
Bancos/Tesorería	-	-
Bancos - Dependencias y Otros	8,875,703.11	8,791,234.75
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	180,882,199.57	162,221,015.98
Fondos con Afectación Específica	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	33,823,620.51	31,335,946.71
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>223,581,523.19</b>	<b>202,348,197.44</b>

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:

<b>CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</b>		
<b>(PESOS Y CENTAVOS)</b>		
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	3,020,893.25	2,033,736.73
<b>Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al Efectivo</b>	16,516,034.72	34,489,618.39
Depreciación	43,493.83	27,679.36
Amortización	-	-
Incremento en las Provisiones	184,047.08	2,278,902.83
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	308,875.46	231,229.38
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>21,233,325.75</b>	<b>40,927,217.82</b>



**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.

<b>FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)</b>		
<b>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</b>		
<b>CORRESPONDIENTE DEL 1 AL 31 DE ENERO DEL 2023</b>		
<b>1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$ 7,164,327.26</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$ 12,648.56</b>
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	\$ 12,648.56
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$ -</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	\$ -
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	\$ -
<b>4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>		<b>\$ 7,176,975.82</b>

PRESUPUESTO

C.P. ENNIA SAYIL 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 ENERO DEL 2023**

<b>1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$ 2,526,110.25</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$ -</b>
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$ -
2.2	Materiales y Suministros	\$ -
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ -
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -
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	\$ -
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	\$ -
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$ 1,673,466.74</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 43,493.83
3.2	Provisiones	\$ 1,546,784.35
3.3	Disminución de Inventarios	
3.4	Otros Gastos	\$ 0.59
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	\$ -
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	\$ -
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ 83,187.97
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$ 4,199,576.99</b>

PRESUPUESTO

C.P. ENNIA SAYIL VÉRTIZ BOLAÑOS  
SUBGERENTE DE FINANZAS

CONTABILIDAD

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



### C) 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	2023	2022
	ACUMULADO	ACUMULADO
<b>CARTERAS ADMINISTRADAS</b>	<b>28,514,214,580.27</b>	<b>25,767,531,546.40</b>
<b>CARTERAS BANCARIAS</b>	<b>245,318,191.81</b>	<b>261,892,398.06</b>
BANAMEX	221,134,830.69	237,405,774.24
BANORTE	24,183,361.12	24,486,623.82
<b>CARTERAS GUBERNAMENTALES</b>	<b>28,258,910,476.10</b>	<b>25,495,568,965.01</b>
<b>FIDEICOM DE VIV DESARR SOC Y URBAN</b>	<b>687,560,020.65</b>	<b>648,911,676.89</b>
ORD CONDIC 02,03,04,05 Y 07	604,670,297.06	569,797,044.75
FOVI 7 DE JULIO	272,632.49	253,931.86
FOVI PLUTARCO E CALLES	11,660,845.63	11,123,300.51
RESCATE FINANCIERO	58,074,895.18	54,814,625.76
MEJORAMIENTO DE VIVIENDA	429,790.09	408,913.11
ADQUISICIÓN DE VIVIENDA INVI - FMIDESU	12,451,560.20	12,513,860.90
<b>FIDEICOMISO CASA PROPIA</b>	<b>79,175,240.83</b>	<b>74,564,381.34</b>
BANOBRAS	365,666.59	340,584.48
SUELO	32,860.58	30,606.57
HIPOTECA	2,961,102.88	2,787,476.72
SUELO VIVIENDA	629,147.53	592,248.54
HIPOTECA ESPECIAL	530,302.82	493,927.86
ALAMEDA	4,144,609.01	3,860,318.62
CASA PROPIA	2,607,458.71	2,428,605.81
SUELO 98	279,278.70	260,122.19
SUST DE VIV 98 Y CARTERA II	37,534,368.85	35,410,625.94
FICAPRO FOVI I Y II	1,807,117.99	1,695,000.44
SUST DE VIV AUTO ADMON	350,806.21	326,743.43
SUST DE VIV INVI FICAPRO	27,932,520.96	26,338,120.74
<b>INSTITUTO DE VIV DF</b>	<b>9,561,478.93</b>	<b>9,571,478.93</b>
INVI - SEDUVI	3,405,619.21	3,405,619.21
INVI	6,155,859.72	6,165,859.72
<b>SUSTITUCION DE VIVIENDA</b>	<b>290,782,282.00</b>	<b>279,152,998.70</b>
ADQUISICION DE SUELO	42,374,362.27	39,612,149.76
ESTUDIOS Y PROYECTOS	2,555,614.43	2,380,442.42
SUST DE VIV ALTO RIESGO	142,685,058.74	137,255,149.57
EDIFICACION II	103,167,246.56	99,905,256.95
<b>SUB TOTAL (1)</b>	<b>1,312,397,214.22</b>	<b>1,274,092,933.92</b>



**RELACIÓN ANALÍTICA DE CARTERAS ADMINISTRADAS**  
**DICIEMBRE**

CONCEPTO	2023	2022
	ACUMULADO	ACUMULADO
<b>MEJORAM DE VIV LOTES FAMILIARES</b>	<b>524,206,081.49</b>	<b>492,709,585.74</b>
CONSTRUCC Y MEJORAM MODULOS	524,206,081.49	492,709,585.74
<b>COFINANCIADOS</b>	<b>14,419,314.82</b>	<b>13,492,002.84</b>
FOSOVICREDITO INVI	8,288,985.15	7,741,536.55
FOSOVICREDITO FOSOVI	1,576,225.24	1,470,468.65
COPEVICREDITO INVI	2,101,740.90	1,958,842.95
COPEVICREDITO COPEVI	406,198.50	378,706.15
CASA Y CD CREDITO INVI	1,801,113.86	1,710,433.02
CASA Y CD CREDITO CASA Y CD	245,051.17	232,015.52
<b>LA DRAGA COFINANCIAMIENTO</b>	<b>10,208,959.24</b>	<b>10,417,491.43</b>
LA DRAGA PROMOTOR	1,150,116.95	1,164,327.92
LA DRAGA FVIDESU	9,058,842.29	9,253,163.51
<b>ADQUISICION DE VIVIENDA</b>	<b>1,297,570,908.07</b>	<b>1,267,630,281.24</b>
ADQUISICION DE VIVIENDA	10,461,503.44	9,840,173.63
VIVIENDA EN USO	1,429,077.92	1,434,014.30
REHABILITACION	1,280,472.25	1,407,705.50
ADQUISICION A TERCEROS	6,359,643.33	6,187,775.30
ADQ DE VIV EN USO Y REHABILITACION	18,150,594.29	17,465,127.25
ADQ DE VIVIENDA A TERCEROS	1,259,889,616.84	1,231,295,485.26
<b>VIVIENDA EN CONJUNTO</b>	<b>12,781,355,055.14</b>	<b>11,807,602,519.50</b>
EDIFICACION III	519,010.57	533,854.01
ESTUD Y PROY EDIFICACION	16,749,519.22	17,304,554.73
ADQ DE SUELO Y EDIFICACION	71,747,628.93	70,805,559.55
ADQ SUELO ,ESTUD Y PROYECTOS	34,876,410.07	33,522,426.89
DEMOLIC EST Y PROY EDIFICACION	869,755,849.11	859,803,613.86
SUELO ESTUD Y PROY EDIFICACION	241,257,483.62	215,351,468.65
ADQUISICION DE SUELO	8,620,952.80	8,442,610.73
VIV NVA TERM EDIF INVII	153,780,973.55	155,753,115.03
SUELO EST Y PROY EDIFICACION	11,306,679,217.02	10,370,470,081.80
SUELO CONSTRUCC Y MEJORAM INVIII	31,020,960.82	31,315,634.76
VIVIENDA EN CONJUNTO INVI	46,347,049.43	44,299,599.49
<b>CONSTRUCC DE VIV EN LOTES FAMILIARES</b>	<b>11,365,592,347.63</b>	<b>9,501,987,273.47</b>
CONSTRUCC Y MEJORAM IIMODULOS	11,365,592,347.63	9,501,987,273.47
<b>SUB TOTAL (2)</b>	<b>25,993,352,666.39</b>	<b>23,093,839,154.22</b>
<b>SUB TOTAL (1) + (2)</b>	<b>27,305,749,880.61</b>	<b>24,367,932,088.14</b>



**RELACIÓN ANALÍTICA DE CARTERAS ADMINISTRADAS**  
**DICIEMBRE**

CONCEPTO	2023	2022
	ACUMULADO	ACUMULADO
<b>RESCATE HIPOTECARIO</b>	<b>1,636,580.45</b>	<b>1,651,105.83</b>
SERFIN-FVIDESU-INVI	1,636,580.45	1,651,105.83
<b>RESCATE DE CARTERA</b>	<b>514,069.63</b>	<b>514,069.63</b>
JOSE J. HERRERA 151INVI	-	-
JOSE J. HERRERA 151COARSA	-	-
PRIV CAMPO CORINTO 1CRED INVI	48,448.57	48,448.57
PRIV CAMPO CORINTO 1CRED COARSA	236,067.32	236,067.32
XANAMBRES 1CREDITO INVI	-	-
XANAMBRES 1CREDITO COARSA	229,553.74	229,553.74
<b>VIV EN CONJ C/INTERS ORDINARIO</b>	<b>173,368,558.21</b>	<b>170,945,588.89</b>
VIV EN CONJ ANUALIDADES	173,368,558.21	170,945,588.89
VIVIENDA EN CONJUNTO	16,186,926.41	15,403,207.97
<b>MEJORAMIENTO DE VIVIENDA</b>	<b>1,006,772,652.60</b>	<b>1,201,015,302.61</b>
CREDITOS EMERGENTES P/REPARACIÓN DE VIVIENDA	1,006,772,652.60	1,201,015,302.61
<b>CARTERAS SOCIALES</b>	<b>8,200,073.33</b>	<b>8,284,334.64</b>
<b>FUND DE APOYO A LA COMUNIDAD</b>	<b>1,275,453.83</b>	<b>1,283,453.83</b>
F.A.C	1,275,453.83	1,283,453.83
<b>FDO DE MAND Y GTIA BANRURAL</b>	<b>1,869,786.19</b>	<b>1,870,506.19</b>
FONDO MANDATO (INDIVIDUAL)	1,279,836.41	1,279,836.41
FONDO MANDATO (ORGANIZACIONES)	270,248.19	270,968.19
FONDO DE GARANTIA	319,701.59	319,701.59
<b>FONDECO D.F</b>	<b>5,054,833.31</b>	<b>5,130,374.62</b>
FONDECO MYPES FEDERAL	5,054,833.31	5,130,374.62
<b>PROGRAMAS ESPECIALES</b>	<b>1,785,839.03</b>	<b>1,785,848.69</b>
SOLIDAR PATRIM EL MOLINO I	-	-
NVA GENERACN EL MOLINO II	1,071,496.21	1,071,496.21
MOV HABIT TORRES FTE 10	339,856.04	339,856.04
COOP DE VIV FCO VILLA	374,486.78	374,496.44
<b>SUB TOTAL (3)</b>	<b>1,208,464,699.66</b>	<b>1,399,599,458.26</b>
<b>TOTAL</b>	<b>28,514,214,580.27</b>	<b>25,767,531,546.40</b>



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:

<b>INTEGRACIÓN DE LA CARTERA SUELO FICAPRO FIDERE MARZO 2019 GRC/2405/2019</b>	
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
<b>TOTAL</b>	<b>12,570.13</b>

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**  
**ENERO**

CONCEPTO	2023	2022
	ACUMULADO	ACUMULADO
<b>PROG DE AHORRO DE LA VIVIENDA</b>		
COOP DE VIV FTE GUELATAO	64,643.49	61,028.96
SIN ORGANIZACION	9,519.55	8,987.27
UNION POP INDEPENDIENTE	44,210.84	41,738.82
U.C.S.I.V 11NOV (ANGOSTURA)	238,721.52	225,373.56
SOC COOP DE VIV CD REFUGIO SCL	53,225.58	50,249.51
SOLICITANTES DE VIV EL ARCO AC	27,154.15	25,635.85
ALIANZA POP COMERCIANTES Y COLONOS	79,077.18	74,655.63
FTE POP INDEPENDIENTE	657,069.19	620,329.56
UNIVERSO URB AC (FERRERIA)	5,908.32	5,577.95
UNION DE INQUILINOS DEL NTE AC	82,907.11	78,271.41
UNIVERSO URB AC (APACHES)	3,606.69	3,405.04
AC 20 DE NOV "ING EDUARDO MOLINO"	1,479.86	1,397.12
UNION DE VEC TLATILCO 34	7,945.22	7,500.96
MOV INDEP EN LUCHA POR VIV AC	1,435.32	1,355.06
DR BARRAGAN 236	8,831.04	8,337.28
UNION DE ECOLOGISTAS DE MEXICO	153,004.08	144,448.93
CONVERGENCIA URB SUR 79 No. 255	9,172.75	8,659.86
UNION POP NVA TENOCHTITLAN MONTES	1,226.00	1,157.44
FTE COMUN CHINAMPAC DE JUAREZ	449,162.43	424,047.78
NVA GENERACION	82,372.03	77,766.23
DR BARRAGAN 254	24,283.38	22,925.59
UNION DE LUCHA VECINAL	75,573.25	71,347.62
CALLE 4 No. 380	75,591.38	71,364.72
EMILIO CARRANZA 8	1,169.90	1,104.48
JOSE J HERRERA 137	9,147.01	8,635.57
RICARDO BELL 127	6,011.05	5,674.94
ZELTZIN YOAZIHUATL AC	14,501.90	13,691.04
AV PACIFICO 364	11,179.54	10,554.43
RICARDO FLORES MAGON 502	39,461.80	37,255.30
LAGO GRADA 148	1,639.12	1,547.47
FUENTES DE STA ANITA (RESCATE FINANCIER	2,569.64	2,425.94
LIBERTAD ADELANTE POR UNA VIV DIGNA	174,395.29	164,644.08
EJE 1PTE GRO 71Y 75	3,597.50	3,396.34
EMILIANO CARRANZA 85	1,606.64	1,516.81
<b>SUB TOTAL (1)</b>	<b>2,421,399.75</b>	<b>2,286,008.55</b>



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

CONCEPTO	2023	2022
	ACUMULADO	ACUMULADO
IMPRESORES 175	3,441.98	3,249.52
LAGO SUPERIOR 4	5,901.13	5,571.17
VIVIENDA Y SOCIEDAD AC	25,914.09	24,465.12
GOBERNADOR JOSE CEBALLOS 58	1,539.76	1,453.66
UNIVERSO URBANO AC	3,728.18	3,519.72
LAGO ARGENTINA 52	655.81	619.14
ASOC FTE RENOVACION AC	4,152.23	3,920.06
LAGUNA SN CRISTOBAL 143	1,387.41	1,309.85
JOSE J HERRERA 242	1,012.04	955.46
ALBAÑILES 52	24,860.35	23,470.32
COOP ACAPATZINGO	833,311.98	786,717.83
BOLSA DE VIV DIPUTADOS	48,693.55	45,970.89
UNION DE RESIDENTES DE ISABEL LA CATOL	5,565.64	5,254.44
JOSE J HERRERA 248	2,283.76	2,156.06
SOC NAL DE INTEGRACN CIUDADANA	1,410.94	1,332.05
CHABACANO 42	7,284.54	6,877.21
STA MARTHA DEL SUR	2,636.72	2,489.28
MARTIN CARRERA EN LUCHA L Y F	1,398.02	1,319.86
CALLE 4 No. 143	1,389.73	1,312.02
MOV HABIT TORRES FTE X	68,531.44	64,699.54
MATLACOATL 24 FRACC E	52,407.29	49,476.97
CHINAMPAS DE JUAREZ	5,557.63	5,246.86
TEATRO TALLER TECOLOTE AC	5,560.03	5,249.14
CALLE 5 No. 135	6,890.91	6,505.62
BERTHA 154	839.32	792.40
BERTHA 156	3,514.52	3,318.01
GOLFO DE GABES 32	796.56	752.03
GPO VULN MADRES SOLT EN PIE DE GUERR,	39,835.88	37,608.50
EMILIO AZCARRAGA VIDAURRIETA	4,127.74	3,896.94
PATRIA NUEVA	88,192.12	83,260.91
VECINOS UNIDOS DE SN JUAN	1,392.59	1,314.71
CDA DE LA ERA 4	5,927.35	5,595.93
SN MARCOS	19,226.76	18,151.70
AV TELECOMUNICACIONES 100	315,037.81	297,422.66
MOV DE LUCHA POPULAR	2,760.16	2,605.83
<b>SUB TOTAL (2)</b>	<b>1,597,165.97</b>	<b>1,507,861.41</b>





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

CONCEPTO	2023	2022
	ACUMULADO	ACUMULADO
CALLE 2 DE ABRIL 26	41,718.67	39,386.00
MUJERES UNIDAS POR LA VIV AC	10,665.32	10,068.98
BAJO LAS TORRES AGUILA QUE ASCIENDE	8,452.38	7,979.76
ASOC FTE RENOV FRAY SERVANDO 273	1,363.98	1,287.70
CACAMATZIN 91	3,041.94	2,871.84
AV AZCAPOTZALCO LA VILLA 1117	1,085.38	1,024.70
POR UN MEX MEJOR FERRERIA	315.56	297.91
BOLSA DE VIV DIP LETICIA ROBLES	15,662.85	14,787.07
JOSE J HERRERA 101	2,783.58	2,627.94
CORRIENTES SOC PARTICIPATIVA AC	74,010.21	69,871.98
POR UN MEX MEJOR (LAGO WINNIPEG)	5,871.32	5,543.02
SIBERIA 140	55,281.54	52,190.51
CHILPA 17	1,361.42	1,285.30
CASA AMARILLA 136	26,885.11	25,381.83
AV PEÑON 5	2,842.90	2,683.93
QUETZALCOATL 80	31,717.65	29,944.18
MEX UNIDO POR LOS DER HUMANOS AC	6,698.74	6,324.18
LAURO AGUIRRE 89-91	8,003.35	7,555.85
MOYOALCO AC	2,709.79	2,558.26
LAGO URMIAH 12	7,923.90	7,480.83
CALLE 4 No. 144	9,015.97	8,511.85
PEÑON VIEJO	12,313.57	11,625.08
BARRIO LA LONJA	1,341.25	1,266.26
SN JUAN DE ARAGON 151	1,348.01	1,272.64
LA COLMENA	1,880.39	1,775.25
ORG DE MUJERES INDEPENDIENTES	3,981.21	3,758.61
STO TOMAS 1	7,931.41	7,487.92
UNION DE VECINOS	9,290.20	8,770.74
UPREZ CENTRO	1,323.32	1,249.31
UPREZ TAJIN	3,987.14	3,764.19
UPREZ SEP EDUCACION ESPECIAL	2,651.19	2,502.96
<b>TOTAL</b>	<b><u>4,382,024.97</u></b>	<b><u>4,137,006.54</u></b>

**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**

**ENERO**

CONCEPTO	2023	2022
EXISTENCIAS EN EL ALMACEN	1,434,058.02	614,391.28



### 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 ENERO

CONCEPTO	2023	2022
<b>VALAUCION ACTUARIAL NIF D-3</b>	<b>14,891,197.04</b>	<b>9,845,514.00</b>
<b>PRIMA DE ANTIGUEDAD</b>	<b>14,891,197.04</b>	<b>9,845,514.00</b>
EJERCICIO 2019	224,157.00	224,157.00
EJERCICIO 2020	950,566.00	950,566.00
EJERCICIO 2021	1,290,400.04	-
<b>INDEMNIZACION LEGAL</b>	<b>12,426,074.00</b>	<b>8,670,791.00</b>
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

ENERO

CONCEPTO	2023	2022
<b>FONDO DE AHORRO TRABAJADORES</b>	<b>277,732.24</b>	<b>269,849.67</b>
<b>AFIRME</b>	<b>277,732.24</b>	<b>269,849.67</b>
<b>FONDO DE AHORRO TRABAJADORES</b>		
AHORRO	278,628.84	271,590.75
RENDIMIENTOS	- 896.60 -	1,741.08
RENDIMIENTOS S/PREST AL PERSONAL	-	-
<b>PRESTAMOS AL PERSONAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>MANDOS MEDIOS Y SUPERIORES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TÉCNICO OPERATIVO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 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

