



GOBIERNO DEL  
DISTRITO FEDERAL

CUENTA PÚBLICA  
DEL  
DISTRITO FEDERAL

2012



09 PF RC  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA

CIUDAD DE MÉXICO





**FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

**"2013; AÑO DE BELISARIO DOMÍNGUEZ".**

**DIRECCION GENERAL**

**México, D.F. a 26 de Marzo del 2013**

**DG/050 /13**

**LIC. MARCO ANTONIO ALVARADO SÁNCHEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD, NORMATIVIDAD  
Y CUENTA PÚBLICA  
PRESENTE.**

Para dar cumplimiento al oficio SFDF/SE/233/2013, de fecha 9 de enero de 2013, signado por la Subsecretaria de Egresos, y con el objeto de cumplir con el requerimiento de información sobre la Cuenta Pública 2012, anexo al presente me permito remitir para su revisión y comentarios, los formatos debidamente requisitados con la **información Programático Presupuestal** en original, así como en medio electrónico.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

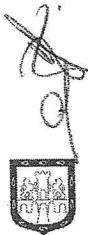
**ATENTAMENTE**

**LA DIRECTORA GENERAL**

**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**

RECEBIDO  
CON ANEXOS Y DISCO  
2013 MAR 26 02:10:07  
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS  
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD  
NORMATIVIDAD Y CUENTA PÚBLICA

Copias.- **LIC. ÉDGAR A. AMADOR ZAMORA.**- Secretario de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal.- Presente.  
**LIC. VICTORIA RODRIGUEZ CEJA.**- Subsecretaria de Egresos de la Secretaría de Finanzas del G.D.F.- Presente  
**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO.**- Gerente de Administración y Finanzas de FIDERE III.- Presente  
**C.P. CECILIA MENDOZA FRÍAS.**- Subgerente de Finanzas y Control del FIDERE III.- Presente.  
**VOLANTE 084  
CMF**



Nezahualcóyotl No. 120, Piso 11, Col. Centro, C.P. 06080  
Deleg. Cuauhtémoc, Tel. 57091227, 57091418 y 5709161

000

www.fideres.df.gob.mx

SUBSECRETARÍA DE EGRESOS  
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD  
NORMATIVIDAD Y CUENTA PÚBLICA  
Fidere  
26 MAR. 2013  
DIRECCIÓN DE INTEGRACIÓN  
DE CUENTA PÚBLICA  
RECIBIDO

605

4 Anexos y cd





# 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

## INFORME DE CUENTA PÚBLICA 2012

Titular:

LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III

Responsable:

LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Gobierno del Distrito Federal  
Secretaría de Finanzas

IOE ANÁLISIS DE INGRESOS DE ENTIDADES Y ÓRGANOS DE GOBIERNO Y AUTÓNOMOS

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

FUENTE DE INGRESOS	INGRESOS (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN	A) Explicación a la variación del captado respecto del original. B) Explicación a la variación del captado con relación al modificado.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	CAPTADO [III]	[III-I] [III-II]	
DISPONIBILIDAD INICIAL					
INGRESOS					
INGRESOS PROPIOS	74,390,310.00	76,260,857.33	76,260,857.33		
- VENTA DE BIENES					
- VENTA DE SERVICIOS	56,487,840.00	54,826,226.33	54,124,623.43	(2,363,216.57)	A) Se obtuvieron menores ingresos en venta de servicios por 2,363,216.57 principalmente a las modificaciones en el Código Fiscal de la Federación por el cambio de la facturación impresa a la electrónica, teniéndose que reconocer los ingresos en el momento real de la facturación desfasando los ingresos a un mes, y al retraso en el pago de las facturas de Banamex.
				(701,602.90)	B) Se obtuvieron menores ingresos en venta de servicios por 701,602.90 principalmente a las modificaciones en el Código Fiscal de la Federación por el cambio de la facturación impresa a la electrónica, teniéndose que reconocer los ingresos en el momento real de la facturación desfasando los ingresos a un mes, y al retraso en el pago de las facturas de Banamex. Existiendo una modificación de reducción líquida por 1,661,613.67
- INGRESOS DIVERSOS	17,902,470.00	21,434,631.00	22,136,233.90	4,233,763.90	A) La variación de 4,233,763.90 siendo superior al original, es por la utilización de 3,532,161.00 de remanentes de recursos propios para complementar nuestras necesidades presupuestales para la operación mas 701,602.90 de la mayor recuperación obtenida de nuestras carteras propias.
				701,602.90	B) La variación de 701,602.90 en relación a lo modificado fue por la mayor recuperación de la que se tenía prevista de las carteras Renovación Habitación Popular y Fondo de Desarrollo Económico (Mypes) Locales y Federales, cedidas por Fondeco, y Fondo para la Consolidación de la Micro Empresa (Mypes), propiedad de FIDERE, y por los importes recaudados de la Cartera Fondo de Desarrollo Económico (mpresarial) D.F., donada al fideicomiso en el mes de septiembre de 2012. Siendo carteras muy antiguas y totalmente reservadas en créditos incobrables, obteniendo esta recuperación de 417 pagos de acreditados, por la acción de las demandas judiciales, llamadas telefónicas y recordatorios de pago, siendo difícil de cuantificar una cantidad mas exacta de su recuperación.
- VENTA DE INVERSIONES					
- OTROS					
OPERACIONES AJENAS					
- POR CUENTA DE TERCEROS					
- POR EROGACIONES RECUPERABLES					
APORTACIONES DEL GDF	4,429,569.00	4,429,569.00	4,429,569.00		
- CORRIENTES	4,429,569.00	4,429,569.00	4,429,569.00		A) Sin variación B) Sin variación
- CAPITAL					
TRANSFERENCIAS FEDERALES <sup>1/</sup>					
- CORRIENTES					
- CAPITAL					
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>78,819,879.00</b>	<b>80,690,426.33</b>	<b>80,690,426.33</b>		

1/ Se refiere a los ingresos que reciben del Sector Central, transferencias provenientes del Gobierno Federal que posteriormente se transfieren a las Entidades.

Elaboró:

LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
DIRECTORA GENERAL DE FIDERE III

002

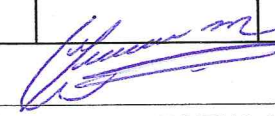


IAA INGRESO DE APLICACIÓN AUTOMÁTICA

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

CONCEPTOS	INGRESOS (Pesos con dos decimales)					
	ESTIMADO		VAR 2-1=(3)	RECAUDADO		VAR 5-4=(6)
	2011 (1)	2012 (2)		2011 (4)	2012 (5)	
APROVECHAMIENTOS	NO APLICA					
PRODUCTOS						

Elaboró:   
LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:   
LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
DIRECTORA GENERAL DE FIDERE III





**IAAA INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE APLICACIÓN AUTOMÁTICA**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

CONCEPTOS	INGRESOS		
	CUOTA POR SERVICIO (Pesos con dos decimales)	NÚMERO DE SERVICIOS	IMPORTE (Pesos con dos decimales)
	NO APLICA		
TOTAL			

Elaboró:

  
**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

  
**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III



IPAA INGRESOS POR PRODUCTOS DE APLICACIÓN AUTOMÁTICA

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

CONCEPTOS	INGRESOS		
	CUOTA POR SERVICIO (Pesos con dos decimales)	NÚMERO DE SERVICIOS	IMPORTE (Pesos con dos decimales)
	NO APLICA		
TOTAL			

Elaboró:

  
**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

  
**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III





ECG ANÁLISIS DE EGRESOS POR CAPÍTULO DE GASTO

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

CAPÍTULO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN [I-III] [II-III]	A) Explicación a la variación del original respecto del ejercido. B) Explicación a la variación del modificado respecto del ejercido.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	EJERCIDO [III]		
GASTO CORRIENTE					
1000	41,630,715.00	43,201,262.33	39,789,885.33	1,840,829.67	<p>A) <b>Situación:</b> Se ejercieron menores recursos en el pago de Sueldos base al personal permanente, Sueldos base al personal eventual, Prima de Vacaciones, Prima dominical, Gratificación de fin de año, Horas extraordinarias, Compensaciones por servicios eventuales, Aportaciones al Instituto Mexicano de Seguro Social, Aportaciones al fondo de vivienda del INFONAVIT, Aportaciones al sistema para el retiro o a la administradora de fondos para el retiro y ahorro solidario, Primas por seguro de vida del personal civil, Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo, Liquidaciones por indemnizaciones y por sueldos y salarios caídos, Vales, Apoyo económico por defunción de familiares directos, Asignaciones conmemorativas, Asignaciones para pago de antigüedad, Apoyos colectivos, Asignaciones para requerimiento de servidores públicos superiores y de mandos medios, así como de líderes coordinadores y enlace.</p> <p><b>Causas de la situación:</b> Derivado por ausentismo del personal e incapacidades médicas y al no incremento al personal de estructura, teniendo una expectativa del 3% de aumento, y al pago de menores liquidaciones y laudos por estar en espera de la sentencia definitiva.</p> <p><b>Insumos que se dejaron de adquirir:</b> Un promedio mensual de 2 Plazas temporalmente vacantes de personal Técnico Operativo y una plaza de estructura.</p> <p><b>Acciones, proyectos o programas públicos que dejaron de realizar:</b> No aplica</p> <p><b>Localización geográfica de las acciones proyectos o programas públicos:</b> Distrito Federal.</p> <p><b>Efecto de la no realización de acciones:</b> Se dio cumplimiento a la normatividad, evitando posibles demandas laborales</p> <p><b>Población afectada:</b> Personal del fideicomiso</p> <p><b>Impacto en los objetivos institucionales:</b> El contar con menor personal, puede ocasionar un desfase de tiempo en las actividades</p>
				3,411,377.00	<p>B) <b>Situación:</b> Se ejercieron menores recursos en el pago de Sueldos base al personal permanente, Sueldos base al personal eventual, Prima de Vacaciones, Prima dominical, Gratificación de fin de año, Horas extraordinarias, Compensaciones por servicios eventuales, Aportaciones al Instituto Mexicano de Seguro Social, Aportaciones al fondo de vivienda del INFONAVIT, Aportaciones al sistema para el retiro o a la administradora de fondos para el retiro y ahorro solidario, Primas por seguro de vida del personal civil, Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo, Liquidaciones por indemnizaciones y por sueldos y salarios caídos, Vales, Apoyo económico por defunción de familiares directos, Asignaciones conmemorativas, Asignaciones para pago de antigüedad, Apoyos colectivos, Asignaciones para requerimiento de servidores públicos superiores y de mandos medios, así como de líderes coordinadores y enlace.</p> <p><b>Causas de la situación:</b> Derivado por ausentismo del personal e incapacidades médicas y plazas temporalmente vacantes, por haber tenido menores actividades extraordinarias fuera de las horas de labores, que requirieran el pago de horas extras, el no incremento al personal de estructura teniendo una expectativa del 3% de aumento y al pago de menores liquidaciones y laudos por estar en espera de las sentencias definitivas, y por el descuento en la adquisición de los vales de fin de año por ser compra consolidada.</p> <p><b>Insumos que se dejaron de adquirir:</b> Un promedio mensual de 2 Plazas temporalmente vacantes del personal Técnico Operativo y una plaza de estructura.</p> <p><b>Proyectos, acciones o programas públicos que dejaron de realizar:</b> Ninguno</p> <p><b>Localización geográfica de las acciones proyectos o programas públicos:</b> Distrito Federal</p> <p><b>Efecto de la no realización de acciones:</b> Se dio cumplimiento a la normatividad, evitando posibles demandas laborales</p> <p><b>Población afectada:</b> No aplica</p> <p><b>Impacto en los objetivos institucionales:</b> El contar con menor personal, puede ocasionar un desfase de tiempo en las actividades</p>

Elaboró:

LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III

006





ECG ANÁLISIS DE EGRESOS POR CAPÍTULO DE GASTO

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

CAPÍTULO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN [I-III] [II-III]	A) Explicación a la variación del original respecto del ejercido. B) Explicación a la variación del modificado respecto del ejercido.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	EJERCIDO [III]		
GASTO CORRIENTE 2000	1,970,073.00	1,970,073.00	1,612,292.83	357,780.17	<p>A) <b>Situación:</b> Se ejercieron menores recursos para la compra Materiales, útiles y equipos menores de oficina, Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de información y comunicaciones, Material de limpieza, Productos alimenticios y bebidas para personas, Utensilios para el servicio de alimentación, Cal, yeso y productos de yeso, Madera y productos de madera, Vidrio y productos de vidrio, Material eléctrico y electrónico, Artículos metálicos para la construcción, Materiales complementarios, Materiales, accesorios y suministros médicos, Combustibles, lubricantes y aditivos, Vestuario y uniformes, Prendas de seguridad y protección personal, Refacciones y accesorios menores de edificios, Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo, Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información, Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte, por las economías obtenidas en los procesos de licitaciones y compras consolidadas.</p> <p><b>Causas de la situación:</b> Por las economías obtenidas en los procesos de licitaciones y cotizaciones para la obtención de un mejor precio, aunado a la menor utilización de combustible por los ahorros obtenidos al ser compra consolidada</p> <p><b>Insumos que se dejaron de adquirir:</b> Ninguno</p> <p><b>Acciones, proyectos o programas públicos que dejaron de realizar:</b> Ninguno</p> <p><b>Localización geográfica de las acciones proyectos o programas públicos:</b> Distrito Federal</p> <p><b>Efecto de la no realización de acciones:</b> Se contaron con los insumos necesarios, para cumplir con las labores encomendadas al fideicomiso</p> <p><b>Población afectada:</b> Personal del fideicomiso y acreditados</p> <p><b>Impacto en los objetivos institucionales:</b> No cumplir con los compromisos adquiridos en dar una buena atención a los acreditados, al no contar con los instrumentos necesarios para la realización de las actividades.</p>
				357,780.17	<p>B) <b>Situación:</b> Se ejercieron menores recursos para la compra Materiales, útiles y equipos menores de oficina, Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de información y comunicaciones, Material de limpieza, Productos alimenticios y bebidas para personas, Utensilios para el servicio de alimentación, Cal, yeso y productos de yeso, Madera y productos de madera, Vidrio y productos de vidrio, Material eléctrico y electrónico, Artículos metálicos para la construcción, Materiales complementarios, Materiales, accesorios y suministros médicos, Combustibles, lubricantes y aditivos, Vestuario y uniformes, Prendas de seguridad y protección personal, Refacciones y accesorios menores de edificios, Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo, Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información, Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte, por las economías obtenidas en los procesos de licitaciones y compras consolidadas.</p> <p><b>Causas de la situación:</b> Por las economías obtenidas en los procesos de licitaciones y cotizaciones para la obtención de un mejor precio, aunado a la menor utilización de combustible por los ahorros obtenidos al ser compra consolidada</p> <p><b>Insumos que se dejaron de adquirir:</b> Ninguno</p> <p><b>Acciones, proyectos o programas públicos que dejaron de realizar:</b> Ninguno</p> <p><b>Localización geográfica de las acciones proyectos o programas públicos:</b> Distrito Federal</p> <p><b>Efecto de la no realización de acciones:</b> Se contaron con los insumos necesarios para cumplir con las labores encomendadas al fideicomiso</p> <p><b>Población afectada:</b> Personal del fideicomiso y acreditados</p> <p><b>Impacto en los objetivos institucionales:</b> No cumplir con los compromisos adquiridos en dar una buena atención a los acreditados, al no contar con los instrumentos necesarios para la realización de las actividades.</p>

Elaboró:

LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III

007



ECG ANÁLISIS DE EGRESOS POR CAPÍTULO DE GASTO

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

CAPÍTULO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN	A) Explicación a la variación del original respecto del ejercicio. B) Explicación a la variación del modificado respecto del ejercicio.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	EJERCIDO [III]	[I-III] [II-III]	
GASTO CORRIENTE 3000	30,789,522.00	30,789,522.00	26,589,715.45	4,199,806.55	<p>A) <b>Situación:</b> No se utilizaron todos los recursos en servicio de energía eléctrica, Agua potable, Telefonía tradicional, Servicios postales y telegráficos, Servicios integrales y otros servicios, Arrendamiento de edificios, Otros arrendamientos, Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados, Servicios de capacitación, Servicios de apoyo administrativo y fotocopiado, Servicios de impresión, Servicios de vigilancia, Servicios financieros y bancarios (en esta partida se paga las comisiones bancarias, sobre el número de recibos de pago de mensualidades de los acreditados, siendo un importe variable), Gastos inherentes a la recaudación, Seguro de bienes patrimoniales, Almacenaje, envase y embalaje, Fletes y maniobras, Conservación y mantenimiento menos de inmuebles, Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo, Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información, Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte destinados a servidores públicos y servicios administrativos, Servicios de limpieza y manejo de derechos, Servicios de jardinería y fumigación, Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales, Pasajes terrestres nacionales internacionales, Pasajes terrestres al interior del Distrito Federal, Viáticos en el país, Impuestos y derechos, Penas, multas, accesorios y actualizaciones, Otros gastos por responsabilidades, Impuesto sobre nómina, Otros impuestos derivados de una relación laboral, Servicios para la promoción deportiva; por las economías obtenidas en los procesos de contratación de los bienes y servicios consolidados, licitaciones y medidas de austeridad implementadas en el uso racional de los servicios.</p> <p><b>Causas de la situación:</b> Derivado a las medidas de austeridad implementadas en el fideicomiso en servicio de energía eléctrica, servicio de agua, de telefonía tradicional, arrendamiento de oficinas y locales, a que las comisiones bancarias son sobre el número de recibos de pago de mensualidades de los acreditados, siendo un importe variable, a la obtención de un mejor precio en los procesos de cotizaciones.</p> <p><b>Insumos que se dejaron de adquirir:</b> No se dejaron de adquirir insumos, que se tuvieron presupuestados</p> <p><b>Proyectos, acciones o programas públicos que dejaron de realizar:</b> Ninguno</p> <p><b>Localización geográfica de las acciones proyectos o programas públicos:</b> Distrito Federal</p> <p><b>Efecto de la no realización de acciones:</b> Se obtuvieron economías en los procesos de licitaciones y cotizaciones por la obtención de un mejor precio</p> <p><b>Población afectada:</b> 213,007 acreditados</p> <p><b>Impacto en los objetivos institucionales:</b> El no contar con presupuesto para la adquisición de los servicios, traería retraso en las actividades encomendadas al fideicomiso</p>
				4,199,806.55	<p>B) <b>Situación:</b> No se utilizaron todos los recursos en servicio de energía eléctrica, Agua potable, Telefonía tradicional, Servicios postales y telegráficos, Servicios integrales y otros servicios, Arrendamiento de edificios, Otros arrendamientos, Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados, Servicios de capacitación, Servicios de apoyo administrativo y fotocopiado, Servicios de impresión, Servicios de vigilancia, Servicios financieros y bancarios (en esta partida se paga las comisiones bancarias, sobre el número de recibos de pago de mensualidades de los acreditados, siendo un importe variable), Gastos inherentes a la recaudación, Seguro de bienes patrimoniales, Almacenaje, envase y embalaje, Fletes y maniobras, Conservación y mantenimiento menos de inmuebles, Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo, Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información, Reparación, mantenimiento y conservación de equipo de transporte destinados a servidores públicos y servicios administrativos, Servicios de limpieza y manejo de derechos, Servicios de jardinería y fumigación, Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales, Pasajes terrestres nacionales internacionales, Pasajes terrestres al interior del Distrito Federal, Viáticos en el país, Impuestos y derechos, Penas, multas, accesorios y actualizaciones, Otros gastos por responsabilidades, Impuesto sobre nómina, Otros impuestos derivados de una relación laboral, Servicios para la promoción deportiva; por las economías obtenidas en los procesos de contratación de los bienes y servicios consolidados, licitaciones y medidas de austeridad implementadas en el uso racional de los servicios.</p> <p><b>Causas de la situación:</b> Derivado a las medidas de austeridad implementadas en el fideicomiso en servicio de energía eléctrica, servicio de agua, de telefonía tradicional, arrendamiento de oficinas y locales, a que las comisiones bancarias son sobre el número de recibos de pago de mensualidades de los acreditados, siendo un importe variable, a la obtención de un mejor precio en los procesos de cotizaciones.</p> <p><b>Insumos que se dejaron de adquirir:</b> No se dejaron de adquirir insumos, que se tuvieron presupuestados</p> <p><b>Proyectos, acciones o programas públicos que dejaron de realizar:</b> Ninguno</p> <p><b>Localización geográfica de las acciones proyectos o programas públicos:</b> Distrito Federal</p> <p><b>Efecto de la no realización de acciones:</b> Se obtuvieron economías en los procesos de licitaciones y cotizaciones por la obtención de un mejor precio</p> <p><b>Población afectada:</b> 213,007 acreditados</p> <p><b>Impacto en los objetivos institucionales:</b> El no contar con presupuesto para la adquisición de los servicios, traería retraso en las actividades encomendadas al fideicomiso</p>

Elaboró:

LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III

008





**ECG ANÁLISIS DE EGRESOS POR CAPÍTULO DE GASTO**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

CAPÍTULO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN [I-III] [II-III]	A) Explicación a la variación del original respecto del ejercido. B) Explicación a la variación del modificado respecto del ejercido.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	EJERCIDO [III]		
GASTO CORRIENTE  4000	4,429,569.00	4,429,569.00	4,429,569.00	0.00	<p>A) <b>Situación:</b> No aplica  <b>Causas de la situación:</b> No aplica  <b>Insumos que se dejaron de adquirir:</b> No aplica  <b>Proyectos, acciones o programas públicos que dejaron de realizar:</b> Ninguno  <b>Localización geográfica de las acciones proyectos o programas públicos:</b> Distrito Federal  <b>Efecto de la no realización de acciones:</b> No aplica.  <b>Población afectada :</b> No aplica  <b>Impacto en los objetivos institucionales:</b> El no contar con los recursos suficientes se correría el riesgo del incumplimiento del pago de comisiones del Gobierno del Distrito Federal del Programa FOVI-DDF.</p> <p>0.00 B) <b>Situación:</b> No aplica  <b>Causas de la situación:</b> No aplica  <b>Insumos que se dejaron de adquirir:</b> No aplica  <b>Proyectos, acciones o programas públicos que dejaron de realizar:</b> Ninguno  <b>Localización geográfica de las acciones proyectos o programas públicos:</b> Distrito Federal  <b>Efecto de la no realización de acciones:</b> No aplica.  <b>Población afectada :</b> No aplica  <b>Impacto en los objetivos institucionales:</b> El no contar con los recursos suficientes se correría el riesgo del incumplimiento del pago de comisiones del Gobierno del Distrito Federal del Programa FOVI-DDF.</p>

Elaboró:   
LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:   
LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III





ECG ANÁLISIS DE EGRESOS POR CAPÍTULO DE GASTO

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

CAPÍTULO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN	A) Explicación a la variación del original respecto del ejercido. B) Explicación a la variación del modificado respecto del ejercido.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	EJERCIDO [III]		
GASTO CORRIENTE					
5000	0.00	300,000.00	71,360.00	(71,360.00)	A) <b>Situación:</b> La variación fue por una ampliación líquida utilizada en la adquisición de software con nuevas versiones existentes en el mercado y un antivirus actualizado. <b>Insumos que se dejaron de adquirir:</b> Ninguno <b>Acciones, proyectos o programas públicos que dejaron de realizar:</b> Ninguno <b>Localización geográfica de las acciones proyectos o programas públicos:</b> Distrito Federal <b>Efecto de la no realización de acciones:</b> Contar con la tecnología actualizada para un mejor servicio, y protección a los archivos que se usan en la operación del fideicomiso. <b>Población afectada :</b> 212,085 acreditados <b>Impacto en los objetivos institucionales:</b> No aplica
				228,640.00	B) <b>Situación:</b> Se ejercieron menores recursos en la adquisición del software, por los procesos de cotizaciones en las compras consolidadas, obteniendo un mejor precio. <b>Insumos que se dejaron de adquirir:</b> Ninguno <b>Proyectos, acciones o programas públicos que dejaron de realizar:</b> Ninguno <b>Localización geográfica de las acciones proyectos o programas públicos:</b> Distrito Federal <b>Efecto de la no realización de acciones:</b> No aplica <b>Población afectada :</b> 212,085 acreditados <b>Impacto en los objetivos institucionales:</b> No aplica
<b>TOTAL UR</b>	<b>78,819,879.00</b>	<b>80,690,426.33</b>	<b>72,492,822.61</b>	<b>8,197,603.72</b>	

Elaboró:

LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III

010



**ERAA EGRESOS CON RECURSOS DE APLICACIÓN AUTOMÁTICA**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO  
FEDERAL FIDERE III

PARTIDAS DE GASTO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)					VAR 5-4=(6)
	ORIGINAL		VAR 2-1=(3)	EJERCIDO		
	2011 (1)	2012 (2)		2011 (4)	2012 (5)	

NO APLICA

Elaboró:

  
LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

  
LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III















EAI-RPR EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS PROPIOS DE ENTIDADES Y DE ÓRGANOS DE GOBIERNO Y AUTÓNOMOS

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O					
						FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)		
						ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
1	8	5		<b>Gobierno</b>					19,180,681.00	17,519,067.33	15,675,429.73
				Otros Servicios Generales					19,180,681.00	17,519,067.33	15,675,429.73
				Otros					19,180,681.00	17,519,067.33	15,675,429.73
			002	Administración de Recursos Institucionales	TRAMITE	17,559.0	17,559.0	17,260.0	19,180,681.00	17,519,067.33	15,675,429.73
2	2	7		<b>Desarrollo Social</b>					55,120,656.00	58,594,017.00	52,266,999.38
				Vivienda y Servicios a la Comunidad					55,120,656.00	58,594,017.00	52,266,999.38
				Desarrollo Regional					55,120,656.00	58,594,017.00	52,266,999.38
			001	Programa de recuperación Crediticia	MILL/PESOS	1,191.6	1,191.6	1,215.0	55,120,656.00	58,594,017.00	52,266,999.38
				<b>BANCARIA</b>		38.1	38.1	50.3			
				Banco Nacional de México, S.A.		32.8	32.8	44.3			
				Banco Mercantil del Norte S.A.		5.3	5.3	6.0			
				<b>GOBERNAMENTAL</b>		1,074.2	1,074.2	1,063.8			
				Fideicomiso de Vivienda y Desarrollo Urbano		17.5	17.5	16.1			
				Fideicomiso Casa Propia		5.2	5.2	6.0			
				Instituto de Vivienda del Distrito Federal		1,051.5	1,051.5	1,041.7			
				<b>PROPIAS</b>		1.1	1.1	3.5			
				Renovación Habitación Popular		0.2	0.2	0.1			
				Suelo-Ficapro-Fidere		0.0	0.0	0.0			
				Fondo de Desarrollo Económico		0.8	0.8	1.1			
				Fondo para la Consolidación de la Micro Empresa (Mypes)		0.1	0.1	0.2			
				Fondo de Desarrollo Económico ( Empresarial)		0.0	0.0	2.1			
				<b>SOCIALES</b>		78.2	78.2	97.4			
				Fundación de Apoyo a la Comunidad		0.0	0.0	0.0			
				Fondo de Mandato y Garantía		0.0	0.0	0.0			
				Fondo de Desarrollo Económico ( Mypes Federal)		0.5	0.5	0.8			
				Fondo para la consolidación de la Micro Empresa (Microcréditos)		0.0	0.0	0.0			
				Fondo para Desarrollo Social (Mypes)		14.5	14.5	17.0			
				Fondo para Desarrollo Social (Microcréditos)		63.1	63.1	79.6			
				Otras		0.1	0.1	0.0			
1	7	2		<b>Gobierno</b>					38,973.00	97,773.00	96,424.50
				Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior					38,973.00	97,773.00	96,424.50
				Protección Civil					38,973.00	97,773.00	96,424.50
			013	Acciones de Prevención en materia de Protección Civil	ACCIÓN	1.0	1.0	1.0	38,973.00	97,773.00	96,424.50
1	2	4		<b>Gobierno</b>					50,000.00	50,000.00	24,400.00
				Justicia					50,000.00	50,000.00	24,400.00
				Derechos Humanos					50,000.00	50,000.00	24,400.00
			022	Promoción de Igualdad de Género	ACCIÓN	50,000.0	50,000.0	50,000.0	50,000.00	50,000.00	24,400.00
				<b>TOTAL UR</b>					74,390,310.00	76,260,857.33	68,063,253.61

Elaboró:

LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III



Gobierno del Distrito Federal  
**Secretaría de Finanzas**


**EAI-RFE EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES**  
 (INCLUIR EL NOMBRE DEL RAMO, FONDO, CONVENIO O SUBSIDIO)\*

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S									
						FÍSICO			ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO DE METAS		PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)			ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO PRESUPUESTAL	
						ORIGINAL (1)	MODIFICADO (2)	ALCANZADO (3)	3/1*100 =(4)	3/2*100 =(5)	ORIGINAL (6)	MODIFICADO (7)	EJERCIDO (8)	8/6*100 =(9)	8/7*100 =(10)
						NO APLICA									

\* Especificar el nombre del Ramo, Fondo, convenio o subsidio (Ramo 33, Ramo 23, FAM, FASSA, FORTAMUN, FIES, FAFEF, FIES, HABITAT, APAZU, Seguro Popular, Caravanas de la Salud, entre otros).

Elaboró:   
**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:   
**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
 DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III











**AIRAIR AVANCE EN LOS INDICADORES DE LOS RESULTADOS DE LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES REALIZADAS**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

VG	FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS 2012			ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO DE METAS	
							ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	A/O	A/M
04	1	8	5	002	Administración de Recursos Institucionales	TRAMITE	17,559.0	17,559.0	17,260.0	98.3	98.3

EJE ESTRATÉGICO: 01 Reforma Política: Derechos Plenos a la Ciudad y sus Habitantes

LÍNEA DE POLÍTICA: 1.6.16 "La Democracia Gobernable fortalecerá su alianza con los organismos defensores de los derechos humanos, aprovechando sus recomendaciones y sugerencias para mejorar procesos y definir programas comunes."

- A) Acciones realizadas
- B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original
- C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) Este resultado se orienta a la optimización de los recursos financieros para apoyar las acciones encomendadas al fideicomiso. Dentro de las actividades realizadas en este programa son las siguientes:  
 Pagos de remuneraciones al personal de acuerdo de las disposiciones y tabuladores autorizados, contratación de los servicios necesarios para la operación, adquisición de materiales de acuerdo a la normatividad vigente en la materia, controlar el correcto movimiento de los recursos de las diversas cuentas bancarias del fideicomiso por la recaudación del pago de los acreditados y presupuesto autorizado, registro de los movimientos presupuestales y contables en forma transparente y oportuna, así como atender de manera ágil la liquidación de las adquisiciones y servicios contratados y los enteros de la recaudación a los dueños de las carteras.

B) Se realizaron menores trámites administrativos de los previstos en el área de contabilidad y tesorería por menores solicitudes de pago, ocasionando menores registros contables, así como en los trámites de manuales administrativos por la elaboración de un menor numero de nuevos procedimientos.

C) No existió modificación a la meta física

Elaboró:

**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
 DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III

019





**AIRAIR AVANCE EN LOS INDICADORES DE LOS RESULTADOS DE LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES REALIZADAS**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

VG	FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS 2012			ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO DE METAS	
							ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	A/O	A/M
06	2	2	7	001	Programa de recuperación Crediticia	MILL/PESOS	1191.6	1191.6	1215.0	102.0	102.0

EJE ESTRATÉGICO: 01 Reforma Política: Derechos Plenos a la Ciudad y sus Habitantes

LÍNEA DE POLÍTICA: 1.6.16 "La Democracia Gobernable fortalecerá su alianza con los organismos defensores de los derechos humanos, aprovechando sus recomendaciones y sugerencias para mejorar procesos y definir programas comunes."

- A) Acciones realizadas
- B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original
- C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) El cumplimiento de la meta sustantiva "Recuperar créditos financieros otorgados por el Gobierno del Distrito Federal". La principal tarea del Fideicomiso, es la recuperación de los recursos administrados de 212,085 créditos, de las diversas instituciones, organismos y organizaciones de los sectores privado, público y social, con objeto de asegurar la recuperación de los recursos financiados, con una estrategia para su recuperación, realizando cobranza administrativa por medio de llamadas telefónicas, emisión y distribución de recordatorios de pagos oportunos, así como una exhaustiva depuración permanente de expedientes y actualización de base de datos del sistema de informática.

B) La variación de 23.4 millones de pesos, que resulta entre lo alcanzado por 1,215.0 y la meta original de 1,191.6 se debió básicamente una mayor recuperación de la carteras bancaria y sociales, por las estrategias de recuperación implementadas, como envío de avisos, llamadas telefónicas, recordatorios de pago en forma personalizada, a los acreditados morosos.

C) No existió modificación a la meta física

Cartera Administrada	Numero de Acreditados	Acreditados Puntuales	Morosidad baja 1-9 mensualidad	Morosidad Media 10-21 mensualidad	Morosidad Alta 22 o mas mensualidad
BANCARIA	4,220	1,468	633	71	2,048
GUBERNAMENTAL	162,621	30,320	42,863	18,249	71,189
Fideicomiso de Vivienda y Desarrollo Urbano	6,376	691	259	149	5,277
Fideicomiso Casa Propia	962	83	52	39	788
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	155,283	29,546	42,552	18,061	65,124
PROPIAS	1,050				1,050
Renovación Habitación Popular	243				243
Suelo-Ficapro-Fidere	76				76
Fondo de Desarrollo Económico	278				278
Fondo para la Consolidación de la Micro Empresa (M)	256				256
SOCIALES	197				197
Fundación de Apoyo a la Comunidad	44,194	2,616	38,046	749	2,783
Fondo de Mandato y Garantía	66				66
Fondo de Desarrollo Económico ( Mypes Federal)	2,139				2,139
Fondo de Desarrollo Económico ( Empresarial)	148				148
Fondo para Desarrollo Social ( Mypes)	473	260	213	0	0
Fondo para Desarrollo Social ( Microcréditos)	40,938	2,356	37,833	749	0
Otras	430				430
<b>Total de Acreditados</b>	<b>212,085</b>	<b>34,404</b>	<b>81,542</b>	<b>19,069</b>	<b>77,070</b>

Elaboró:

LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA  
 DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III

020





**AIRAIR AVANCE EN LOS INDICADORES DE LOS RESULTADOS DE LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES REALIZADAS**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

VG	FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS 2012			ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO DE METAS	
							ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	A/O	A/M
09	1	7	2	13	Acciones en Prevención en materia de Protección Civil	Acción	1.0	1.0	1.0	100	100

EJE ESTRATÉGICO: 03 Seguridad y justicia expedita

LÍNEA DE POLÍTICA: 03.6.20 "El Gobierno de la Ciudad creará un sistema de previsión y protección, con especial énfasis en la construcción de un modelo de atención de emergencias que actúe con prontitud, profesionalismo y equipamiento técnico."

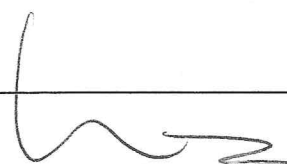
- A) Acciones realizadas
- B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original
- C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) Pago de tres cursos de capacitación denominados "Busqueda y rescate humano", "Practica de manejo de extintores portátiles" y " Primeros auxilios intermedio", No. de participantes 22; compra de 24 chalecos para brigadistas y una manta contra incendios, contando la entidad con 24 brigadistas, así como de 95 señalamientos.

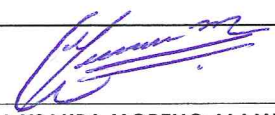
B) Sin variación

C) No existió modificación a la meta física

Elaboró:

  
**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

  
**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
 DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III

**021**



**AIRAIR AVANCE EN LOS INDICADORES DE LOS RESULTADOS DE LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES REALIZADAS**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

VG	FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS 2012			ÍNDICE DE CUMPLIMIENTO DE METAS	
							ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	A/O	A/M
12	1	2	4	022	Promoción de Igualdad de Género	Acción	50,000.0	50,000.0	50,000.0	100	100

EJE ESTRATÉGICO: 02 Equidad

LÍNEA DE POLÍTICA: 02.6.03 Se impulsarán reformas legislativas para la protección de las mujeres, la denuncia y el combate del maltrato y discriminación, así como de igualdad sustantiva entre hombres y mujeres

- A) Acciones realizadas
- B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original
- C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) Se llevaron a cabo 50,000 acciones mediante la entrega folletos a los acreditados que acudieron a las oficinas de Fidere III a consultar sus saldos o pagar sus adeudos, con la temática " Fomentar la Igualdad de Género: El Papel de Administradores, Maestros, y Padres" Los estudios demuestran que muchas de las que se consideran diferencias innatas entre las mujeres y los hombres son el resultado de la interacción adulta con niños. Así mismo se realizó acciones de promover una cultura de equidad de género dando igualdad de oportunidades tanto a hombres como a mujeres en el reclutamiento del personal, teniendo una ocupación al 31 de diciembre por 95 hombre y 78 mujeres de una plantilla de 173 plazas, y en capacitación sobre la materia con el curso de Equidad de Género II , dirigido a todo el personal.

B) Sin variación

C) No existió modificación a la meta física

Elaboró:

**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
 DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III

**022**











**PROSAP PROGRAMAS QUE OTORGAN SUBSIDIOS Y APOYOS A LA POBLACIÓN**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA <sup>1/</sup>	DELEGACIÓN	COLONIA	BENEFICIARIO		TOTAL POBLACIÓN OBJETIVO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)		
			TIPO <sup>2/</sup>	TOTAL		ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
(2)	(3)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(7)	(7)
NO APLICA								

1/ Se refiere a programas públicos.

2/ Tipo de Beneficiarios serán personas, grupos, asociaciones o empresas

Elaboró:   
**LIC. MARIA EUGENIA HERNANDEZ OSORNO**  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:   
**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III







**PPD PRESUPUESTO PARTICIPATIVO PARA LAS DELEGACIONES**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

COLONIA O PUEBLO ORIGINARIO (2)	PROYECTO (3)	DESCRIPCIÓN (4)	AVANCE DEL PROYECTO (%) (5)	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			
				ORIGINAL * 1 (6)	MODIFICADO 2 (7)	EJERCIDO 3 (8)	VAR. % 3/2 (9)
		NO APLICA					

\* Se refiere el presupuesto asignado en el Anexo 1 del Decreto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2012.

Elaboró:

  
**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

  
**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III







**RP REMANENTES PRESUPUESTALES 2012**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

CONCEPTO	MONTO
Ingresos Propios	8,197,603.72
Aportaciones del GDF	
Transferencias del Gobierno Federal *	
Recursos Crediticios	
<b>TOTAL</b>	

\* Desglosar por fondo, programa o convenio.

Elaboró:

  
**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

  
**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III

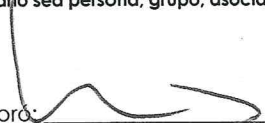


**ADyS AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS	BENEFICIARIO		PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			CARACTERÍSTICAS
	TIPO <sup>1/</sup>	TOTAL	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	
4419 " Otras ayudas sociales a personas"	Acreditados	Variable	4,429,569.00	4,429,569.00	4,429,569.00	Esta cantidad se encuentra en una cuenta de Inversión de fideicomiso, ya que esta aportación fue con el fin de fortalecer el fondo colateral de garantía, siendo solamente la participación de este fideicomiso como el ente encargado de dar seguimiento e instrumentar el convenio de Colaboración para Apoyar a los Acreditados Finales del Programa FOVI DDF (Banamex Banorte), firmado el día 27 de noviembre de 2006, entre la Sociedad Hipotecaria Federal, S.N.C. y el Gobierno del Distrito Federal, con el objeto reducir el riesgo de afectación de la garantía otorgada por el entonces Departamento del Distrito Federal. Es relevante aclarar que al no contar con los fondos suficientes para dar cumplimiento con lo estipulado en el Convenio de Colaboración para Apoyar a los Acreditados Finales del Programa FOVI DDF (Banamex Banorte), en donde el Gobierno del Distrito Federal es Garante, se corre el riesgo de hacerse exigible al 100% dicha garantía.
Fortalecimiento del Fondo Colateral de Garantía						

1/ Tipo de Beneficiario sea persona, grupo, asociación o empresa.

Elaboró:   
**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:   
**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
 DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III







**IDT INGRESOS DISTINTOS A LAS TRANSFERENCIAS DE LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO Y AUTÓNOMOS**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

CONCEPTO	INGRESOS (Pesos con dos decimales)	A) ESPECIFICAR LOS RUBROS QUE GENERARON LOS INGRESOS
<p>(2) <b>INGRESOS DISTINTOS A LAS TRANSFERENCIAS 1/</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- VENTA DE BIENES</li><li>- VENTA DE SERVICIOS</li><li>- INGRESOS DIVERSOS</li><li>- VENTA DE INVERSIONES</li><li>- RENDIMIENTOS FINANCIEROS</li><li>- OTROS</li></ul>	<p>(3)</p>	<p>A) (4)</p> <div style="border: 1px solid black; width: 200px; height: 50px; margin: 20px auto; text-align: center;"><b>NO APLICA</b></div>

1/ Se refiere a los ingresos captados diferentes a las Transferencias del GDF (incluir los conceptos como la venta de bienes y servicios, así como los rendimientos financieros que generaron los ingresos).

Elaboró:   
**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:   
**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III











**SMP-CMHALDF SEGUIMIENTO DE MEDIDAS PREVENTIVAS  
CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL**

UNIDAD RESPONSABLE: 09 PF RC FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

MEDIDA	NIVEL DE ATENCIÓN			COMENTARIO DEL AVANCE
	AT	AP	SA	
(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
NO APLICA				

Elaboró:

**LIC. MARIA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO**  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autorizó:

**LIC. MARIA YSAURA MORENO ALAMINA**  
DIRECTORA GENERAL DEL FIDERE III



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	2012	2011		2012	2011
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	119,797.5	141,939.9	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,041.4	4,766.5
Efectivo			Servicios Personales	416.4	483.3
Bancos / Tesorería			Proveedores	1,254.0	1,432.1
Bancos / Dependencias y otros	12,866.3	12,681.0	Contratistas por Obras Públicas		
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	106,931.2	129,258.9	Participaciones y Aportaciones		
Fondos con Afectación Específica			Transferencias Otorgadas		
Depósitos de Fondos de Terceros			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Efectivos y Equivalentes			Retenciones y Contribuciones	3,371.0	2,851.1
			Devoluciones de la Ley de Ingresos		
EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO A RECIBIR	2,289.4	2,492.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	66,882.7	74,717.3
Inversiones Financieras					
Cuentas por Cobrar	1,713.1	2,029.1	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PZO		
Deudores Diversos	304.9	307.7	Deuda Pública Interna		
Ingresos por Recuperar			Deuda Pública Externa		
Deudores por Anticipos de Tesorería			Arrendamiento Financiero		
Préstamos Otorgados	271.4	155.4			
BIENES O SERVICIOS A RECIBIR			TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
Anticipos a Corto Plazo			Deuda Pública Interna		
			Deuda Pública Externa		
INVENTARIOS			FOND. Y BIENES DE TERC. EN GTÍA. Y/O ADMÓN. A CORTO PLAZO		
Inventario de Mercancías para Venta					
Inventario de Mercancías Terminadas			PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			Ingresos Cobrados por Adelantado		
Inv. de Materias Primas, Mat. y Suministros para Producción			Intereses Cobrados por Adelantado		
Bienes en Tránsito					
ALMACENES			PROVISIONES A CORTO PLAZO		
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo					
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	227.9	12.4	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	4,245.8	4,161.2
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	122,314.8	144,444.5	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTES	76,169.9	83,645.0
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO O EQ. DE EFFECTIVO A RECIBIR EN EL LARGO PLAZO			CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
Inversiones Financieras			Proveedores		
Cuentas por Cobrar			Contratistas por Obras Públicas		
Deudores Diversos			DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	2,831.4	2,724.5
Ingresos por Recuperar			Documentos Comerciales	2,831.4	2,724.5
Deudores por Anticipos de Tesorería			Documentos con Contratistas por Obras Públicas		
Préstamos Otorgados			DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONST. EN PROCESO	5,541.1	5,350.2	Deuda Pública Interna		
Terrenos	5,541.1	5,350.2	Deuda Pública Externa		
Viviendas			Arrendamiento Financiero		
Edificios no Habitacionales			FOND. Y BIENES DE TERC. EN GTÍA. Y/O ADMÓN. A LARGO PZO.		
Infraestructura			Pasivos Diferidos a Largo Plazo	126.2	435.3
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público			Provisiones a Largo Plazo		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios			OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	21,951.0	24,342.0
BIENES MUEBLES	1,616.0	2,154.0	TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTES	24,908.6	27,501.8
Mobiliario y Equipo de Administración	1,297.7	1,506.8	TOTAL DE PASIVO	101,078.5	111,146.8
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	15,040.7	15,040.7
Equipo de Transporte	318.3	647.2	Aportaciones	15,040.7	15,040.7
Equipo de Defensa y Seguridad			Donaciones de Capital		
Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas			Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	13,952.8	26,788.2
Activos Biológicos			Resultados del Ejercicio Ahorro / Desahorro	(12,994.1)	(4,877.7)
ACTIVOS INTANGIBLES	587.6	1,014.5	Resultado de Ejercicios Anteriores	24,599.5	29,477.2
Software	587.6	1,014.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Patentes, Marcas y Derechos			Exceso o insuficiencia en la Actualización del Patrimonio		
Concesiones y Franquicias			Revalúo	2,347.4	2,188.7
Licencias			Reservas		
ACTIVOS DIFERIDOS					
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos			TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	28,993.5	41,828.9
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚB./PATRIMONIO	130,072.0	152,975.7
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo					
Anticipos a Largo Plazo					
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado					
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	12.5	12.5			
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	7,757.2	8,531.2			
TOTAL DE ACTIVOS	130,072.0	152,975.7			

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARÍA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO

DIRECTORA GENERAL

MARÍA YSAURA MORENO ALAMINA

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





ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2012	2011	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	119,797.5	141,939.9	(22,142.4)	(15.6)
Efectivo				
Bancos / Tesorería				
Bancos / Dependencias y otros	12,866.3	12,681.0	185.3	1.5
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	106,931.2	129,258.9	(22,327.7)	(17.3)
Fondos con Afectación Específica				
Depósitos de Fondos de Terceros				
Otros Efectivos y Equivalentes				
<b>EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO A RECIBIR</b>	2,289.4	2,492.2	(202.8)	(8.1)
Inversiones Financieras				
Cuentas por Cobrar	1,713.1	2,029.1	(316.0)	(15.6)
Deudores Diversos	304.9	307.7	(2.8)	(0.9)
Ingresos por Recuperar				
Deudores por Anticipos de Tesorería				
Préstamos Otorgados	271.4	155.4	116.0	74.6
<b>BIENES O SERVICIOS A RECIBIR</b>				
Anticipos a Corto Plazo				
<b>INVENTARIOS</b>				
Inventario de Mercancías para Venta				
Inventario de Mercancías Terminadas				
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración				
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción				
Bienes en Tránsito				
<b>ALMACENES</b>				
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo				
<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	227.9	12.4	215.5	1,737.9
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	122,314.8	144,444.5	(22,129.7)	(15.3)
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
<b>EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO A RECIBIR EN EL LARGO PLAZO</b>				
Inversiones Financieras				
Cuentas por Cobrar				
Deudores Diversos				
Ingresos por Recuperar				
Deudores por Anticipos de Tesorería				
Préstamos Otorgados				
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	5,541.1	5,350.2	190.9	3.6
Terrenos	5,541.1	5,350.2	190.9	3.6
Viviendas				
Edificios no Habitacionales				
Infraestructura				
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público				
Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
<b>BIENES MUEBLES</b>	1,616.0	2,154.0	(538.0)	(25.0)
Mobiliario y Equipo de Administración	1,297.7	1,506.8	(209.1)	(13.9)
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio				
Equipo de Transporte	318.3	647.2	(328.9)	(50.8)
Equipo de Defensa y Seguridad				
Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas				
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos				
Activos Biológicos				
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	587.6	1,014.5	(426.9)	(42.1)
Software	587.6	1,014.5	(426.9)	(42.1)
Patentes, Marcas y Derechos				
Concesiones y Franquicias				
Licencias				
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>				
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero				
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo				
Anticipos a Largo Plazo				
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado				
<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	12.5	12.5		
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	7,757.2	8,531.2	(774.0)	(9.1)
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	130,072.0	152,975.7	(22,903.7)	(15.0)

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

CÉCILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARÍA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO

DIRECTORA GENERAL

MARÍA SAURA MORENO ALAMINA

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



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2012	2011	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,041.4	4,766.5	274.9	5.8
Servicios Personales	416.4	483.3	(66.9)	(13.8)
Proveedores	1,254.0	1,432.1	(178.1)	(12.4)
Contratistas por Obras Públicas				
Participaciones y Aportaciones				
Transferencias Otorgadas				
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública				
Retenciones y Contribuciones	3,371.0	2,851.1	519.9	18.2
Devoluciones de la Ley de Ingresos				
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	66,882.7	74,717.3	(7,834.6)	(10.5)
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO				
Deuda Pública Interna				
Deuda Pública Externa				
Arrendamiento Financiero				
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO				
Deuda Pública Interna				
Deuda Pública Externa				
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMÓN. A CORTO PLAZO				
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO				
Ingresos Cobrados por Adelantado				
Intereses Cobrados por Adelantado				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	4,245.8	4,161.2	84.6	2.0
TOTAL DE PASIVO CIRCULANTES	76,169.9	83,645.0	(7,475.1)	(8.9)
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
Proveedores				
Contratistas por Obras Públicas				
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	2,831.4	2,724.5	106.9	3.9
Documentos Comerciales	2,831.4	2,724.5	106.9	3.9
Documentos con Contratistas por Obras Públicas				
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO				
Deuda Pública Interna				
Deuda Pública Externa				
Arrendamiento Financiero				
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMÓN. A LARGO PLAZO				
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	126.2	435.3	(309.1)	(71.0)
Provisiones a Largo Plazo				
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	21,951.0	24,342.0	(2,391.0)	(9.8)
TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTES	24,908.6	27,501.8	(2,593.2)	(9.4)
TOTAL DE PASIVO	101,078.5	111,146.8	(10,068.3)	(9.1)
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>				
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	15,040.7	15,040.7		
Aportaciones	15,040.7	15,040.7		
Donaciones de Capital				
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio				
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	13,952.8	26,788.2	(12,835.4)	(47.9)
Resultados del Ejercicio Ahorro / Desahorro	(12,994.1)	(4,877.7)	(8,116.4)	166.4
Resultado de Ejercicios Anteriores	24,599.5	29,477.2	(4,877.7)	(16.5)
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio				
Revalúo	2,347.4	2,188.7	158.7	7.3
Reservas				
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	28,993.5	41,828.9	(12,835.4)	(30.7)
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	130,072.0	152,975.7	(22,903.7)	(15.0)

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

CESILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARÍA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO

DIRECTORA GENERAL

MARÍA ISAUORA MORENO ALAMINA

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





ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	2012	2011
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>	52,409.0	57,525.3
<b>IMPUESTOS</b>		
Impuestos sobre los Ingresos		
Impuestos sobre el Patrimonio		
Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones		
Impuestos al Comercio Exterior		
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables		
Impuestos Ecológicos		
Accesorios de Impuestos		
Otros Impuestos		
<b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>		
<b>DERECHOS</b>		
<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>		
<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>		
<b>ING. POR VENTA DE BIENES Y SERV. PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DE GOBIERNO</b>	52,409.0	57,058.7
<b>OTRAS CONTRIBUCIONES CAUSADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
<b>APORTACIONES DEL G.D.F.</b>		466.6
Aportaciones del G.D.F.		466.6
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	3,275.3	3,761.6
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	3,275.3	3,761.6
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	3,275.3	3,761.6
Otros Ingresos Financieros		
<b>INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS</b>		
<b>DISMIN. DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRD. O DETERIORO U OBSOL. Y PROVISIONES</b>		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>		
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	55,684.3	61,286.9
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	67,673.8	64,977.8
Servicios Personales	39,466.3	39,223.6
Materiales y Suministros	1,612.3	1,474.7
Servicios Generales	26,595.2	24,279.5
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y OTRAS AYUDAS</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	1,004.6	1,186.8
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones	990.6	1,186.8
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones		
Otros Gastos	14.0	
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	68,678.4	66,164.6
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	(12,994.1)	(4,877.7)

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

CECILIA MENDOZA-FRÍAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARÍA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO

DIRECTORA GENERAL

MARÍA YSAURA MORENO ALAMINA

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



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

RUBROS	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2012	2011	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
INGRESOS DE LA GESTIÓN	52,409.0	57,525.3	(5,116.3)	(8.9)
IMPUESTOS				
Impuestos sobre los Ingresos				
Impuestos sobre el Patrimonio				
Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones				
Impuestos al Comercio Exterior				
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables				
Impuestos Ecológicos				
Accesorios de Impuestos				
Otros Impuestos				
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS				
DERECHOS				
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE				
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE				
ING. POR VENTA DE BIENES Y SERV. PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DE GOBIERNO	52,409.0	57,058.7	(4,649.7)	(8.1)
OTRAS CONTRIBUCIONES CAUSADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES				
APORTACIONES DEL G.D.F.		466.6	(466.6)	(100.0)
Aportaciones del G.D.F.		466.6	(466.6)	(100.0)
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público				
Transferencias al Resto del Sector Público				
Subsidios y Subvenciones				
Ayudas Sociales				
Pensiones y Jubilaciones				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	3,275.3	3,761.6	(486.3)	(12.9)
INGRESOS FINANCIEROS	3,275.3	3,761.6	(486.3)	(12.9)
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	3,275.3	3,761.6	(486.3)	(12.9)
Otros Ingresos Financieros				
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS				
DISMIN. DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRD. O DETERIORO U OBSOL. Y PROVISIONES				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS				
TOTAL DE INGRESOS	55,684.3	61,286.9	(5,602.6)	(9.1)
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	67,673.8	64,977.8	2,696.0	4.1
Servicios Personales	39,466.3	39,223.6	242.7	0.6
Materiales y Suministros	1,612.3	1,474.7	137.6	9.3
Servicios Generales	26,595.2	24,279.5	2,315.7	9.5
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y OTRAS AYUDAS				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público				
Transferencias al Resto del Sector Público				
Subsidios y Subvenciones				
Ayudas Sociales				
Pensiones y Jubilaciones				
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos				
Transferencias a la Seguridad Social				
Donativos				
Transferencias al Exterior				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios				
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA				
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,004.6	1,186.8	(182.2)	(15.4)
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones	990.6	1,186.8	(196.2)	(16.5)
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones				
Otros Gastos	14.0		14.0	
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)				
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	68,678.4	66,164.6	2,513.8	3.8
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	(12,994.1)	(4,877.7)	(8,116.4)	166.4

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARÍA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO

DIRECTORA GENERAL

MARÍA Y SAURA MORENO ALAMINA

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





ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
(CIFRA EN MILES DE PESOS)

RUBROS	VARIACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	
<b>CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR</b>	
Documentos comerciales	106.9
Revalúo	158.7
Mobiliario y equipo de administración	209.1
Equipo de transporte	328.9
Software	426.9
<b>SUMA CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR</b>	<b>1,230.5</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN</b>	
Terrenos	190.9
Pasivos diferidos a largo plazo	309.1
Otros pasivos a largo plazo	2,391.0
Resultados del ejercicio ahorro/desahorro	12,994.1
<b>SUMA CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN</b>	<b>15,885.1</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>(14,654.6)</b>

DETALLE DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CIRCULANTE

Bancos/dependencias y otros	185.3
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	(22,327.7)
Cuentas por cobrar	(316.0)
Deudores diversos	(2.8)
Préstamos otorgados	116.0
Otros activos circulantes	215.5
<b>SUMA ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>(22,129.7)</b>

PASIVO A CORTO PLAZO

Servicios personales	(66.9)
Proveedores	(178.1)
Retenciones y contribuciones	519.9
Documentos por pagar a corto plazo	(7,834.6)
Otros pasivos a corto plazo	84.6
<b>SUMA PASIVO A CORTO PLAZO</b>	<b>(7,475.1)</b>

**AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO (14,654.6)**

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

REGILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARÍA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO

DIRECTORA GENERAL

MARÍA YSAURA MORENO ALAMINA

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



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

RUBROS	2012	2011
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTION</b>		
ORIGEN	55,684.3	61,286.9
Impuestos		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamiento de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	52,409.0	57,058.7
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		466.6
Participaciones		
Aportaciones		466.6
Convenios		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	3,275.3	3,761.6
APLICACIÓN	67,687.8	64,977.8
Servicios Personales	39,466.3	39,223.6
Materiales y Suministros	1,612.3	1,474.7
Servicios Generales	26,609.2	24,279.5
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>(12,003.5)</b>	<b>(3,690.9)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
ORIGEN	158.7	3,806.5
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros	158.7	3,806.5
APLICACIÓN	216.6	5,326.4
Bienes Inmuebles y Muebles	216.6	5,326.4
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Otros		
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>(57.9)</b>	<b>(1,519.9)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
ORIGEN	1,030.2	2,054.4
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos	711.4	322.2
Disminución de Activos Financieros	318.8	1,732.2
APLICACIÓN	11,111.2	7,553.2
Incremento de Activos Financieros	331.5	1,752.4
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos	10,779.7	5,800.8
<b>FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>(10,081.0)</b>	<b>(5,498.8)</b>
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(22,142.4)	(10,709.6)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	141,939.9	152,649.5
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	119,797.5	141,939.9

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARÍA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO

DIRECTORA GENERAL

MARÍA YSAURA MORENO ALAMINA

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





ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUÍDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2010	12,660.0	34,671.7	(5,194.5)	762.9	42,900.1
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Cambios en Políticas Contables y Cambios por Errores Contables					
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO		(5,194.5)	5,194.5		
Actualizaciones y Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio		(5,194.5)	5,194.5		
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	2,380.7		(4,877.7)	1,425.8	(1,071.2)
Ganancia / Pérdida por Revalúo				1,425.8	
Reservas					
Resultados del Ejercicio: Ahorro / Desahorro			(4,877.7)		
Otras Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto	2,380.7				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2011	15,040.7	29,477.2	(4,877.7)	2,188.7	41,828.9
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2012		(4,877.7)	4,877.7		
Actualizaciones y Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio		(4,877.7)	4,877.7		
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO			(12,994.1)	158.7	(12,835.4)
Ganancia / Pérdida por Revalúo				158.7	
Reservas					
Resultados del Ejercicio: Ahorro / Desahorro			(12,994.1)		
Otras Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2012	15,040.7	24,599.5	(12,994.1)	2,347.4	28,993.5

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

CECILIA MÉNDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARÍA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO

DIRECTORA GENERAL

MARÍA YSAURA MORENO ALAMINA

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



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
10.0.0 ACTIVO	152,975.7	3,893,424.4	3,916,328.1	130,072.0	(22,903.7)
11.0.0 ACTIVO CIRCULANTE	144,444.5	3,892,215.3	3,914,345.0	122,314.8	(22,129.7)
11.1.0 Efectivo y Equivalentes	141,939.9	3,822,682.5	3,844,824.9	119,797.5	(22,142.4)
11.1.1 Efectivo					
11.1.2 Bancos / Tesorería					
11.1.3 Bancos / Dependencias y Otros	12,681.0	2,448,196.3	2,448,011.0	12,866.3	185.3
11.1.4 Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	129,258.9	1,374,486.2	1,396,813.9	106,931.2	(22,327.7)
11.1.5 Fondos con Afectación Específica					
11.1.6 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración					
11.1.9 Otros Efectivos y Equivalentes					
11.2.0 Derechos A Recibir Efectivo Y Equivalentes	2,504.6	69,532.8	69,520.1	2,517.3	12.7
11.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo					
11.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,029.1	58,606.0	58,922.0	1,713.1	(316.0)
11.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	307.7	0.1	2.9	304.9	(2.8)
11.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo					
11.2.5 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo					
11.2.6 Préstamos Otorgados a Corto Plazo	155.4	1,401.7	1,285.7	271.4	116.0
11.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	12.4	9,525.0	9,309.5	227.9	215.5
11.3.0 Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
11.3.1 Anticipos a Prov. por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo					
11.3.2 Anticipos a Prov. por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo					
11.3.3 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo					
11.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo					
11.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo					
11.4.0 Inventarios					
11.4.1 Inventario de Mercancía para Venta					
11.4.2 Inventario de Mercancía Terminadas					
11.4.3 Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración					
11.4.4 Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción					
11.4.5 Bienes en Tránsito					
11.5.0 Almacenes					
11.5.1 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo					
11.6.0 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
11.6.1 Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
11.6.2 Estimaciones por Deterioro de Inventarios					
11.9.0 Otros Activos Circulantes					
11.9.1 Valores en Garantía					
11.9.2 Bienes en Garantía (Excluye Depósitos de Fondos)					
11.9.3 Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago					

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

CECILIA MENDOZA FRÍAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARÍA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO

DIRECTORA GENERAL

MARÍA YSAURA MORENO ALAMINA

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral de la misma





ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
1.2.0.0 <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	8,531.2	1,209.1	1,983.1	7,757.2	(774.0)
1.2.1.0 Inversiones Financieras A Largo Plazo					
1.2.1.1 Inversiones a Largo Plazo					
1.2.1.2 Títulos y Valores a Largo Plazo					
1.2.1.3 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos					
1.2.1.4 Participaciones y Aportaciones de Capital					
1.2.2.0 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
1.2.2.1 Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
1.2.2.2 Deudores Diversos a Largo Plazo					
1.2.2.3 Ingresos por Recuperar a Largo Plazo					
1.2.2.4 Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
1.2.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
1.2.3.0 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,350.2	190.9		5,541.1	190.9
1.2.3.1 Terrenos	5,350.2	190.9		5,541.1	190.9
1.2.3.2 Viviendas					
1.2.3.3 Edificios No Habitacionales					
1.2.3.4 Infraestructura					
1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público					
1.2.3.6 Construcciones en Proceso en Bienes Propios					
1.2.3.9 Otros Bienes Inmuebles					
1.2.4.0 Bienes Muebles	13,008.8	344.8	620.1	12,733.5	(275.3)
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	10,055.1	239.4	620.1	9,674.4	(380.7)
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo					
1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio					
1.2.4.4 Equipo de Transporte	2,953.7	105.4		3,059.1	105.4
1.2.4.5 Equipo de Defensa y Seguridad					
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas					
1.2.4.7 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos					
1.2.4.8 Activos Biológicos					
1.2.5.0 Activos Intangibles	1,014.5	71.4	498.3	587.6	(426.9)
1.2.5.1 Software	1,014.5	71.4	498.3	587.6	(426.9)
1.2.5.2 Patentes, Marcas y Derechos					
1.2.5.3 Concesiones y Franquicias					
1.2.5.4 Licencias					
1.2.5.9 Otros Activos Intangibles					
1.2.6.0 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(10,854.8)	601.9	864.6	(11,117.5)	(262.7)
1.2.6.1 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles					
1.2.6.2 Depreciación Acumulada de Infraestructura					
1.2.6.3 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(10,854.8)	601.9	864.6	(11,117.5)	(262.7)
1.2.6.4 Deterioro Acumulado de Activos Biológicos					
1.2.6.5 Amortización Acumulada de Activos Intangibles					
1.2.7.0 Activos Diferidos	12.5	0.1	0.1	12.5	
1.2.7.1 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos					
1.2.7.2 Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero					
1.2.7.3 Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo					
1.2.7.4 Anticipos a Largo Plazo					
1.2.7.5 Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado					
1.2.7.9 Otros Activos Diferidos	12.5	0.1	0.1	12.5	
1.2.8.0 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes					
1.2.8.1 Est. por Pérdida de Ctas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo					
1.2.8.2 Est. por Pérdida de Ctas Incobrables de Deudores Div. por Cobrar a Largo Plazo					
1.2.8.3 Est. por Pérdida de Ctas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo					
1.2.8.4 Est. por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo					
1.2.8.9 Est. por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo					
1.2.9.0 Otros Activos No Circulantes					
1.2.9.1 Bienes en Concesión					
1.2.9.2 Bienes en Arrendamiento Financiero					
1.2.9.3 Bienes en Comodato					

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MARÍA EUGENIA HERNÁNDEZ OSORNO

DIRECTORA GENERAL

MARÍA YSAURA MORENO ALAMINA

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



ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO DE INGRESOS	ESTIMACIÓN ORIGINAL	INGRESOS PROPIOS	FINANCIAMIENTO	TRANSFERENCIAS	APORTACIONES	TOTAL RECAUDACIÓN	VARIACIÓN	
				DEL GOBIERNO DEL D.F.	DEL GOBIERNO DEL D.F.		IMPORTE	PORCENTAJE
TOTAL DE INGRESOS	78,819.9	76,260.8	0.0	0.0	4,429.6	80,690.4	1,870.5	2.4
CORRIENTES Y DE CAPITAL	74,390.3	76,260.8				76,260.8	1,870.5	2.5
VENTA DE BIENES								0.0
VENTA DE SERVICIOS	56,487.8	54,124.6				54,124.6	(2,363.2)	(4.2)
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS								0.0
INGRESOS DIVERSOS	17,902.5	22,136.2				22,136.2	4,233.7	23.6
OPERACIONES AJENAS								0.0
POR CUENTA DE TERCEROS								0.0
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES								0.0
ENDEUDAMIENTO NETO								0.0
COLOCACIÓN (DESENDEUDAMIENTO)								0.0
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D. F.								0.0
PARA GASTO CORRIENTE								0.0
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA								0.0
PARA INVERSIÓN FÍSICA								0.0
PARA INVERSIÓN FINANCIERA								0.0
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA								0.0
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D. F.	4,429.6				4,429.6	4,429.6		0.0
PARA GASTO CORRIENTE	4,429.6				4,429.6	4,429.6		0.0
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA								0.0
PARA INVERSIÓN FÍSICA								0.0
PARA INVERSIÓN FINANCIERA								0.0
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA								0.0





ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO DE SITUACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO DE EGRESOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO			RECURSOS PROPIOS	FINANCIAMIENTO	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D.F.	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F.	TOTAL EJERCIDO	ECONOMÍAS
	ORIGINAL	AUMENTOS / DISMINUCIONES	DEFINITIVO						
TOTAL DE EGRESOS	78,819.9	1,870.5	80,690.4	68,063.2	0.0	4,429.6	0.0	72,492.8	8,197.6
GASTO CORRIENTE	78,819.9	1,570.5	80,390.4	67,991.8		4,429.6		72,421.4	7,969.0
SERVICIOS PERSONALES	41,630.7	1,570.5	43,201.2	39,789.8				39,789.8	3,411.4
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,970.1		1,970.1	1,612.3				1,612.3	357.8
SERVICIOS GENERALES	30,789.5		30,789.5	26,589.7				26,589.7	4,199.8
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	4,429.6		4,429.6			4,429.6		4,429.6	
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA									
GASTO DE CAPITAL		300.0	300.0	71.4				71.4	228.6
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS									
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		300.0	300.0	71.4				71.4	228.6
OBRAS PÚBLICAS									
INVERSIONES FINANCIERAS									
INVERSIÓN FINANCIERA									
OPERACIONES AJENAS									
POR CUENTA DE TERCEROS									
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES									



ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
ESTADO DE SITUACIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO CON TRANSFERENCIAS Y APORTACIONES  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

C O N C E P T O	P R E S U P U E S T O A U T O R I Z A D O			EJERCIDO	ECONOMÍAS
	ORIGINAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES		
T O T A L	4,429.6	0.0	0.0	4,429.6	0.0
<hr/>					
GASTO CORRIENTE	4,429.6	0.0	0.0	4,429.6	0.0
<hr/>					
SERVICIOS PERSONALES					
MATERIALES Y SUMINISTROS					
SERVICIOS GENERALES					
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	4,429.6			4,429.6	4,429.6
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA					
<hr/>					
GASTO DE CAPITAL	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<hr/>					
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS					
BIENES MUEBLES E INMUEBLES					
OBRAS PÚBLICAS					
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS EROGACIONES					





ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III  
EJERCICIO INTEGRAL DEL PRESUPUESTO  
(CIFRAS A MILES DE PESOS)

C O N C E P T O	ORIGEN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	INGRESOS (EFECTIVO)	C O N C E P T O	APLICACIÓN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	EGRESOS (EFECTIVO)
INGRESOS PROPIOS	55,684.3	76,260.8	GASTO PROGRAMABLE	67,673.8	72,492.8
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	52,409.0	54,124.6	CORRIENTE	67,673.8	
OTROS INGRESOS		22,136.2	CAPITAL		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	3,275.3		GASTO NO PROGRAMABLE	1,004.6	
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS DEL G.D.F. DE OPERACIÓN		4,429.6	EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		8,197.6
DISMINUCIONES DE ACTIVO	23,611.4		AUMENTOS DE ACTIVO	707.7	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	22,327.7		EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	185.3	
EFFECTIVO O EQUIVALENTES A RECIBIR	318.8		EFFECTIVO O EQUIVALENTES A RECIBIR	116.0	
BIENES O SERVICIOS A RECIBIR			BIENES O SERVICIOS A RECIBIR		
INVENTARIOS			INVENTARIOS		
ALMACENES			ALMACENES		
BIENES INMUEBLES, MUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONST. EN PROCESO			BIENES INMUEBLES, MUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONST. EN PRO	190.9	
BIENES MUEBLES	538.0		BIENES MUEBLES		
ACTIVOS INTANGIBLES	426.9		ACTIVOS INTANGIBLES		
ACTIVOS DIFERIDOS			ACTIVOS DIFERIDOS		
OTROS ACTIVOS			OTROS ACTIVOS	215.5	
AUMENTOS DE PASIVO	711.4		DISMINUCIONES DE PASIVO	10,779.7	
ENDEUDAMIENTO NETO			CUENTAS POR PAGAR	178.1	
CUENTAS POR PAGAR			DOCUMENTOS POR PAGAR	7,834.6	
DOCUMENTOS POR PAGAR			PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO			FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA			PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	84.6		DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			PROVISIONES A CORTO PLAZO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	519.9		OTROS PASIVOS	66.9	
OTROS PASIVOS			PROVISIONES A LARGO PLAZO	309.1	
PROVISIONES A LARGO PLAZO			OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	2,391.0	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	106.9		DISMINUCIONES DE CAPITAL Y PATRIMONIO		
AUMENTOS DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	158.7		APORTACIONES		
APORTACIONES			DONACIONES DE CAPITAL		
DONACIONES DE CAPITAL			ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	158.7		OTROS		
OTROS			OPERACIONES AJENAS		
OPERACIONES AJENAS			OPERACIONES AJENAS		
<b>T O T A L E S</b>	<b>80,165.8</b>	<b>80,690.4</b>	<b>T O T A L E S</b>	<b>80,165.8</b>	<b>80,690.4</b>



FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III

NOTAS Y COMENTARIOS A LA INFORMACIÓN FINANCIERA

I. NOTAS DE DESGLOSE:

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Representa el monto de efectivo disponible en las diferentes cuentas bancarias y de valores realizables, los que se expresan al costo de adquisición, más los intereses devengados que no exceden a su valor de mercado, en valores gubernamentales e instrumentos bancarios no mayores a 3 meses, al 31 de diciembre del 2012

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Bancos dependencias y otros	12,866.3
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	106,931.2
<b>TOTAL</b>	<b>119,797.5</b>

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Las cuentas por cobrar se refieren a las comisiones generadas por la recuperación de las carteras y las cuotas de cobranza por la administración de las carteras se registran





mensualmente a su valor nominal conforme a lo establecido en los contratos de mandato o acuerdos celebrados con los dueños de las carteras representando el monto de los derechos de cobro a favor del Fideicomiso

Deudores Diversos, representa el monto de los derechos de cobro por responsabilidades y gastos a comprobar, por las actividades propias del Fideicomiso, 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, al igual que los adeudos a cargo de terceros, en lo que respecta a casas recuperadas Banamex se refiere al adeudo Banamex al fondo colateral de garantía por las casas recuperadas de la cartera FOVI Banamex sin movimiento desde el 2001, los préstamos a corto plazo que se otorgan al personal del Fideicomiso es una prestación autorizada por nuestro Órgano de Gobierno y se registran a valor nominal de la fecha en que se otorgan y son recuperados mediante descuentos vía nómina en un lapso no mayor a seis meses.

CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Cuentas por Cobrar	1,713.1
Deudores diversos	304.9
Préstamos Otorgados	271.4
<b>TOTAL</b>	<b>2,289.4</b>

Otros activos circulantes por 227.9 miles de pesos, está integrada por el impuesto al valor agregado (IVA) acreditable y otras obligaciones fiscales.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El Fideicomiso cuenta con un terreno ubicado en la Calle de Marte S/N Col. Buenavista C.P. 06080, el cual se encuentran al corriente de los impuestos que le corresponden.

Con valor Histórico de 3,322.4 y revaluación 2,218.7 dando un total de 5,541.1 miles de pesos.

0/4

Handwritten signature



El mobiliario y equipo se registran a su costo de adquisición o valor de donación asentado en los contratos respectivos.

La depreciación se calcula sobre el valor de los bienes conforme al método de línea recta con base a la vida útil de los mismos de acuerdo a las siguientes tasas anuales y conforme a lo establecido en la ley de ISR.

Y al final del ejercicio se actualiza mediante aplicación de factores derivados del INPC apegándonos a la normatividad contable respectiva.

En lo correspondiente al software y licencias se lleva el control correspondiente y su capitalización se realizará de acuerdo a los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) según sea el caso.

## BIENES MUEBLES

BIENES MUEBLES. (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Mobiliario y equipo de administración	3,896.5
Depreciaciones	(3,282.3)
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	5,777.9
Depreciaciones	(5,094.4)
Equipo de transporte	3,059.1
Depreciaciones	(2,740.8)
Activos intangibles	587.6
<b>TOTAL</b>	<b>2,203.6</b>

## ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Las cuentas por cobrar que tienen dificultad para su recuperación son 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 esta estimación y el reconocimiento del ingreso en los resultados del ejercicio.

Para efectos de presentación este rubro se netea con las cuentas que dan.





OTROS ACTIVOS

Este rubro incluye los montos de otros bienes y derechos a favor del fideicomiso, de los depósitos en garantía por 12.5 miles de pesos.

PASIVO

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro se integra de partidas pendientes de entregar por servicios personales, liquidaciones finiquitos al personal.

SERVICIOS PERSONALES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	416.4
<b>TOTAL</b>	<b>416.4</b>

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Representa todos aquellos compromisos pendientes de pago al cierre del ejercicio

PROVEEDORES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Banamex	2.1
Consortio Gasolinero Plus S.A	9.1
Cía. Méx. Traslado de Valores S.A. de C.V	5.2
Comunicación Nextel	2.8
Coordinación de servicios de informática	26.0
Comisión Federal de Electricidad	38.0
Gobierno del Distrito Federal	57.3
Grafo Cintas S.A de C.V.	8.1
Prestaciones Universales S.A	1,056.7
Servicios de seguridad y administración de red	48.7
<b>TOTAL</b>	<b>1,254.0</b>



## RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Al cierre del periodo representa los impuestos y cuotas pendientes de enterar cuyo vencimiento es al mes siguiente conforme a lo establecido en las leyes respectivas, por lo que corresponde a los impuestos por devengar que integra este rubro, comprenden todos aquellos impuestos generados por la emisión de obligaciones pendientes de cobro y por lo tanto de efectos fiscales, incluyendo en este rubro lo correspondiente al impuesto al valor agregado por la facturación emitida por este Fideicomiso.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES A CORTO PLAZO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
I.V.A pagado por aplicar	822.3
I.V.A. retenido	16.9
I.S.R retenido	1,298.2
Impuestos sobre nominas	206.1
Cuotas Por pagar	1,027.5
<b>TOTAL</b>	<b>3,371.0</b>

## DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO A CORTO PLAZO

Al cierre del periodo representa la recuperación de la cartera propiedad de terceros pendientes de enterar.

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Carteras Bancarias	6,686.2
Carteras Gubernamentales	54,399.0
Carteras Sociales	5,627.8
Programas Especiales	169.7
<b>TOTAL</b>	<b>66,882.7</b>



## OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Representa el monto de adeudos, así como saldos a favor de acreditados, de algunos programa de ahorro, programa emergente financiero, depósitos en proceso de aclaración de algunas carteras que administra el Fideicomiso y programa de beneficios de Banamex y Banorte, es importante mencionar que derivado a los cierres definitivos de la cartera Banamex, esta cuenta integra diversos movimientos de reclasificación de los ejercicios 2006 a 2012.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Partidas en Conciliación	55.1
Saldos a favor de Acreditados	566.4
Programa Beneficios pendientes de enterar	3,612.5
Depósitos en procesos de aclaración	11.2
Fondo de Trabajadores	(2.8)
Envío de registros	3.4
<b>TOTAL</b>	<b>4,245.8</b>

## 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 periodo 2012 representan los ahorros que están pendientes de entregar.

DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Programa de ahorro de la Vivienda	2,831.4
<b>TOTAL</b>	<b>2,831.4</b>



FONDO DE BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON.

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

Derivado a la norma para el reconocimiento de obligaciones laborales al retiro de los trabajadores en las entidades de la administración pública del D.F. En cuanto a la cuantificación y registro del monto de estos pasivos, se aplicaran siempre y cuando, no implique la determinación de un resultado negativo del ejercicio., motivo por el cual en el presente ejercicio no se registro la reserva correspondiente, por lo que muestra el saldo que a la fecha mantiene.

FONDO DE BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMÓN (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Prima de Antigüedad	126.2
<b>TOTAL</b>	<b>126.2</b>

OTROS PASIVOS DIFERIDOS 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, los cuales se han ido incrementando con recursos de aportaciones del Gobierno del Distrito Federal, para dar cabal atención al Convenio de Colaboración para apoyar a los acreditados finales del programa FOVI-DDF, firmado el 27 de noviembre de 2006, entre Sociedad Hipotecaria Federal S.N.C y el Gobierno del Distrito Feral, siendo el fideicomiso solo un intermediario.

OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Fondo colateral de garantía	21,951.0
<b>TOTAL</b>	<b>21,951.0</b>





## 2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Las variaciones en el patrimonio generado corresponden a la revaluación del ejercicio y reconocimiento del resultado del ejercicio.

### HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Aportaciones	15,040.7
Remanente de ejercicio ahorro/desahorro	(12,994.1)
Remanente de ejercicios anteriores	24,599.5
Revalúo	2,347.4
<b>TOTAL</b>	<b>28,993.5</b>

## 3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El estado de actividades correspondiente al ejercicio del 2012, refleja un déficit de operación por 12,994.1 miles de pesos, por la utilización de remanentes de ejercicios anteriores, como complemento al pago de los gastos de operación

### INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS

El principal ingreso corresponde a la venta de servicios, este rubro está conformado por las comisiones y cuotas de cobranza, así como otros ingresos por la recuperación de carteras propiedad del Fideicomiso, seguros y diversos, por depuraciones y recuperaciones de gastos

#### Otros Ingresos y Beneficios

En este rubro se registran los rendimientos generados por la inversión de la recuperación de créditos y reinversión de los rendimientos

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Los Gastos de Operación están representados principalmente por los sueldos del personal técnico operativo y estructura, la energía eléctrica, en el consumo de agua, servicio telefónico, comisiones bancarias y gastos de mantenimiento para adaptaciones a diferentes áreas de las oficinas que ocupa el Fideicomiso, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información y servicios generales para el funcionamiento del Fideicomiso.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Servicios Personales	39,466.3
Materiales y Suministros	1,612.3
Servicios Generales	26,595.2
Depreciaciones y Amortizaciones	1,004.6
<b>TOTAL</b>	<b>68,678.4</b>

## 4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (ANTES ESTADO CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA)

### EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
RUBRO	2012	2011
Efectivo en Bancos - Dependencias	12,866.3	12,681.0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses )	106,931.2	129,258.9
<b>TOTAL</b>	<b>119,797.5</b>	<b>141,939.9</b>

Durante el ejercicio 2012 se adquirió software por un importe de 71.4 miles pesos, los cuales fueron cubiertos con recursos propios.





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

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
RUBRO	2012	2011
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	(12,994.1)	(4,877.7)
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo		
Depreciación	1,004.7	1,186.8
Amortización		
Incrementos en las Provisiones	1,149.1	5,984.3
Incremento en Inversiones producido por Revaluación	(190.9)	(4,435.3)
Ganancia/Pérdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo		
Incrementos en Cuentas por Cobrar	(331.5)	(1,752.4)
Partidas Extraordinarias	(10,779.7)	(6,815.3)
<b>TOTAL</b>	<b>(22,142.4)</b>	<b>(10,709.6)</b>

## II. 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 contable, 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.

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

#### CONTABLES:

Registran eventos, que, si bien no representan hechos económico-financieros que alteren el patrimonio 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 apertura otras, de acuerdo con las necesidades de las entidades, El Fideicomiso tiene los siguientes rubros en cuentas de orden contables



## PRESUPUESTARIAS:

Representa 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 CONAC.

## III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### INTRODUCCIÓN

Los presentes Estados Financieros están elaborados con forme a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el CONAC, en su calidad de órgano coordinador para la armonización de la contabilidad gubernamental y de acuerdo a la normatividad contable de la administración pública del Distrito Federal aplicable para el ejercicio 2012 misma que fue publicada el día 3 de Febrero de 2012.

### PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III), recibe aportaciones del Gobierno del Distrito Federal, las cuales se aplican para dar cumplimiento al convenio de colaboración para apoyo a los acreditados finales del programa FOVI-DDF, que con fecha 27 de noviembre de 2006, firman el Gobierno del Distrito Federal y el Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda (FOVI), por lo que el ejercicio del gasto lo ha venido aplicando con ingresos propios, los cuales no han alcanzado el punto de equilibrio, originando la utilización de los remanentes presupuestales de ejercicios anteriores lo que ha provocado una descapitalización del patrimonio del Fideicomiso.

### AUTORIZACIÓN E HISTORIA

A continuación se presenta una breve reseña de los antecedentes que dieron origen a su creación:

#### Antecedentes

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





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

Por decreto presidencial publicado en el Diario Oficial de la Federación el 14 de octubre de 1985, se aprobó el "Programa Emergente de Renovación Habitacional Popular del Distrito Federal", que en su artículo 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:

- o 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.
- o Construir, reconstruir y conservar obras e infraestructuras de equipamientos urbanos por cuenta propia o de terceros, de conformidad con las disposiciones aplicables.
- o 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.
- o Celebrar toda clase de contratos, convenios y realizar los actos jurídicos necesarios para el cumplimiento de su objetivo.

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, quien la presidía y del secretario de desarrollo urbano y ecología, quien fungía como vicepresidente.

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

Para estos efectos, la Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología, como coordinadora de sector y el Distrito Federal responsable del programa, a propuesta de la junta de gobierno de renovación habitacional popular, realizaron las gestiones para obtener la autorización del ejecutivo federal por conducto de la extinta Secretaria de Programación y Presupuesto a fin, de modificar el contrato constitutivo del mencionado Fideicomiso y sustituir a la institución fiduciaria.

Handwritten initials or signature on the left margin.

Handwritten signature or mark on the right margin.



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, 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 1º 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 el Multibanco Comermex, S.N.C. (ahora Banco Scotiabank, S.A.) y como coordinador sectorial el departamento del Distrito Federal.

Objeto Social.- 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 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, 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 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.

## ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

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 denominara: "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 Secretaría 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.



a) Objeto Social:

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 Secretaría 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 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.

b) Principal Actividad

Coadyuvar a consolidar el patrimonio de los acreditados, mediante la recuperación del producto de los créditos otorgados por el Gobierno del 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, a fin de canalizar estos recursos a los dueños de las carteras, para que se reciclen en la ejecución de nuevos proyectos que ayuden al abatimiento del rezago en materia habitacional.

c) Ejercicio Fiscal

A 31 de diciembre de 2012 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, FOCOMI, FONDESO, etc.





## Reglas de Operación de los Créditos

En cuanto a las carteras de los programas de: INVI, FIVIDESU, FAC, FICAPRO, BANAMEX, BANORTE (BANCRECER) y demás carteras Sociales, las reglas de operación varían en cada caso y se establecen en los contratos de crédito correspondientes, así como en los mandatos respectivos para la recuperación.

Cabe hacer mención que en los casos de las carteras de BANAMEX y BANORTE (BANCRECER), operaban con un fondo colateral de garantía, consistente en dos mensualidades iniciales de los acreditados con las que se conforma el fondo y que tenían por objeto garantizar a los dueños de las carteras, el entero de la recuperación del 100.0% de las mensualidades de los acreditados, sin que existiera responsabilidad y obligación del Fideicomiso, cuando ya no tuviera disponibilidad de recursos en el citado fondo. Actualmente el fondo de garantía se aplica para dar cumplimiento al convenio de colaboración para apoyo a los acreditados finales del programa FOVI-DDF, que con fecha 27 de noviembre de 2006, firman el Gobierno del Distrito Federal y el Fondo de Operación y Financiamiento Bancario a la Vivienda (FOVI), con el cual se pretende disminuir la morosidad de las carteras Banamex y Banorte y así reducir el riesgo de que se ejerza la garantía del 50% establecido, siendo el fideicomiso solo un intermediario para el cumplimiento del convenio.

Por lo que toca al programa "Renovación Habitacional Popular" que fue la cartera principal en su momento, fue finiquitada con una aportación del Gobierno del Distrito Federal y actualmente forma parte del patrimonio de este Fideicomiso.

La recuperación de las carteras INVI, FIVIDESU, FAC, FICAPRO, se llevan a cabo a través de la fiduciaria por medio de sus sucursales, así como en las diversas sucursales de Santander, BANSEFI y por el servicio COMETRA, en las instalaciones del FIDERE III, para brindar un mejor servicio de pago a los acreditados.

En cuanto a las carteras bancarias, la recuperación se efectúa por medio de las mismas, esto es en BANAMEX cuyo registro de aplicación de los pagos de los acreditados se efectúa en forma directa en línea vía módem a través de banca electrónica y en BANORTE (BANCRECER), vía correo electrónico.

### d) Régimen Jurídico

El Fideicomiso en forma general se ha apegado a las directrices y normatividad establecidas por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal y por lo tanto durante 2012 viene aplicando las políticas contables del Gobierno del Distrito Federal como lo establece la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, así como el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el CONAC, y demás legislación aplicables.

### e) 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 primer y segundo párrafos 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 primer párrafo del artículo 93 y 102 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.

Para efectos del Impuesto empresarial de tasa única el Fideicomiso queda exceptuado del pago de este gravamen de acuerdo a lo establecido en el art. 4 fracción I de la Ley de IETU.

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.

Obligado a efectuar la retención del impuesto de acuerdo al art. 1-A del impuesto al valor agregado.

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

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

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

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

Está obligado al pago del impuesto sobre nóminas de acuerdo al artículo 156 del código fiscal del Distrito Federal

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.





f) Estructura Organizacional Básica

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
Gerencia	Subgerencia	Jefatura
Dirección General		
	Coordinación de Información Institucional	
Gerencia de Asuntos Legales y Jurídicos		
		Asuntos Legales
		Jurídica
Contraloría Interna		
		Control Interno, Administrativo y Presupuestal
		Control Interno de Recuperación Crediticia
Gerencia de Recuperación de Crédito		
	Subgerencia de Análisis, Estadística, Riesgos y Seguros	
		Estadística, Riesgos y Seguros
		Orientación y Promoción del Pago
		Análisis y Evaluación de Carteras
	Subgerencia de Control de Carteras	
		Regulación y Control de Carteras Gubernamentales
		Regulación y Control de Carteras Bancarias y Sociales
		Consolidación Contable
	Subgerencia de Informática	
		Administración de Procesos
		Sistemas
Gerencia de Administración y Finanzas		
		Admón. Recursos Humanos, Materiales y Servicios
	Subgerencia de Finanzas y Control	
		Tesorería
		Contabilidad y Control

0/4



## 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, actualmente la información presupuestal del ejercicio del gasto se maneja en el Sistema GRP vía layout, y los registros contables son procesados en el sistema de Contabilidad Integral (COI), en cumplimiento de la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, y leyes que nos regulan, los registros contables generados son apegados a lo más posible a la normatividad de la ley antes citada.

Referente al registro del ejercicio 2012 y considerando que la presente ley es de carácter obligatorio este Fideicomiso se apegó al título cuarto de la ley que establece los momentos de su aplicación, y de conformidad al Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental le será aplicable a partir del 01 de enero del ejercicio 2013.

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.

Para el presente ejercicio el Fideicomiso no registro el efecto de la valuación actuarial en razón de lo establecido en 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.

El inmueble, mobiliario y equipo de administración y equipo de transporte que conforman el activo fijo de la entidad, han sido registrados al costo de adquisición o de avalúo, según corresponde, 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 emitida por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal aplicable a las Entidades Paraestatales no empresariales y no financieras, Fideicomisos públicos no empresariales y no financieros etc.

La información financiera ha sido preparada de acuerdo con 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 la Ley General de Contabilidad Gubernamental.





## POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

### Inversiones

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

### Propiedades, planta y equipo

El activo fijo, se registra a su costo de adquisición. La depreciación se calcula bajo el Método de Línea Recta, en base a su vida útil.

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 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.

## POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Fideicomiso no realiza operaciones con el Extranjero



REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

El activo fijo, se registra a su costo de adquisición. La depreciación se calcula bajo el método de línea recta, en base a su vida útil, de acuerdo a las siguientes tasas anuales:

DEPRECIACIÓN	
RUBRO	PORCENTAJE
Equipo de Transporte	25.0
Mobiliario y Equipo	10.0
Equipo de Cómputo	30.0
TOTAL	68,678.4

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Ingresos Propios

Venta de Servicios

Este rubro está conformado por las comisiones y cuotas de cobranza, rendimientos generados por la inversión de la recuperación de créditos y reinversión de los rendimientos.

Se obtuvieron menores ingresos en venta de servicios principalmente a las modificaciones en el Código Fiscal de la Federación por el cambio de la facturación impresa a la electrónica, teniéndose que reconocer los ingresos en el momento real de la facturación desfasando los ingresos a un mes, y al retraso en el pago de las facturas de Banamex.

En otros ingresos se obtuvo una mayor recuperación de la prevista de las carteras propias Renovación Habitación Popular y Fondo de Desarrollo Económico (Mypes) Locales y Federales, cedidas por FONDECO, y Fondo para la Consolidación de la Micro Empresa (Mypes), y por los importes recaudados de la Cartera Fondo de Desarrollo Económico (empresarial) D.F., donada al fideicomiso en el mes de septiembre de 2012., por las acciones de las demandas judiciales, llamadas telefónicas y recordatorios de pago.





**RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.**  
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,  
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



**REPRESENTANTES DE DINTEC LLC**  
6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004  
E-mail: info-usa@dintec.com

## DICTAMEN DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

A la Contraloría General del Distrito Federal

Al Comité Técnico del Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal FIDERE-III

Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos del Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal FIDERE- III (Fideicomiso Público de la Administración Pública del Distrito Federal) en el que actúa como Fiduciario Banco Scotiabank Inverlat, S. A., que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2012, los Estados de Actividades, de Variaciones en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo, correspondientes al año terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

### Responsabilidad de la Administración en relación con los Estados Financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, emitida por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de Estados Financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

### Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de incorrección material en los Estados Financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación de riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable, por parte del Fideicomiso, de los Estados Financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del Fideicomiso. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en su conjunto.



**RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.**  
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,  
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



**REPRESENTANTES DE DINTEC LLC**  
6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004  
E-mail: info-usa@dintec.com

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestra auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

### Opinión

En nuestra opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la Situación Financiera del Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal FIDERE- III., al 31 de diciembre de 2012, así como de sus Actividades, sus Variaciones en el Patrimonio y sus Flujos de Efectivo, correspondientes al año terminado en dicha fecha de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y en la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, emitida por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal.

### Otras cuestiones

Previamente con fecha 20 de marzo de 2012, emitimos nuestro informe de auditoría sobre los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011 y por el año terminado en esa fecha de conformidad con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en México sin salvedades sobre tales Estados Financieros, los cuales solo se presentan con fines comparativos.

### Base contable y utilización

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota 2 a los Estados Financieros, en la que se describe la base contable utilizada para la preparación de los Estados Financieros. Los Estados Financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal FIDERE- III; en consecuencia, los Estados Financieros pueden no ser adecuados para otra finalidad.

### RUIZ, ZEPEDA, CORZO CORONA Y ASOCIADOS, S.C.

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206  
Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc  
CP. 06500 México, D.F.

**ARMANDO RUÍZ MUÑOZ**  
Contador Público Certificado  
Cédula Profesional No.365306  
Certificado No. 1859

México, D F. a 27 de marzo de 2013



**FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL**  
**FIDERE III**  
**FIDEICOMISO PÚBLICO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL DISTRITO FEDERAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011**  
 (IMPORTES EN MILES DE PESOS)  
 (Notas 1 y 2)

<b>ACTIVO</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>PASIVO</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b><u>CIRCULANTE:</u></b>			<b><u>CIRCULANTE:</u></b>		
Bancos e Inversiones Temporales (Nota 3)	\$ 119,797.5	\$ 141,939.9	Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Nota 9)	\$ 66,882.7	74,717.3
			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Nota 10)	8,747.6	8,801.1
			Retenciones y Contribuciones por Pagar	3,371.0	2,851.1
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (Nota 4)	3,030.1	3,210.3	Suma el pasivo a corto plazo	79,001.3	86,369.5
<b>SUMA EL CIRCULANTE</b>	<b>122,827.6</b>	<b>145,150.2</b>	<b><u>NO CIRCULANTE:</u></b>		
<b><u>NO CIRCULANTE:</u></b>			Fondos en Administración a Largo Plazo (Nota 11)	21,951.0	24,342.0
			Provisiones a Largo Plazo (Nota 12)	126.2	435.3
			Suma el pasivo a largo plazo	22,077.2	24,777.3
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo (Nota 5)	34,967.9	20,902.5	<b>SUMA EL PASIVO</b>	<b>101,078.5</b>	<b>111,146.8</b>
	34,967.9	20,902.5	<b><u>PATRIMONIO</u></b>		
Estimación para Cuentas Incobrables de Cuentas por Cobrar (Nota 6)	(35,468.4)	(21,595.7)	Patrimonio (Nota 13)	15,040.7	15,040.7
	- 500.5	- 693.2	Superavit por revaluación	2,347.4	2,188.7
Bienes Muebles e Inmuebles Neto (Nota 7)	7,157.3	7,504.2	Remanente de ejercicios anteriores	24,599.5	29,477.2
Activos Intangibles (Nota 8)	587.6	1,014.5	(Deficit) Remanente del ejercicio	- 12,994.1	- 4,877.7
<b>SUMA EL NO CIRCULANTE</b>	<b>7,244.4</b>	<b>7,825.5</b>	<b>SUMA EL PATRIMONIO</b>	<b>28,993.5</b>	<b>41,828.9</b>
<b>SUMA EL ACTIVO</b>	<b>\$ 130,072.0</b>	<b>\$ 152,975.7</b>	<b>SUMA EL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 130,072.0</b>	<b>\$ 152,975.7</b>
Cuentas de Orden (Nota 14)	\$ 14,834,745.9	\$ 14,109,780.4			

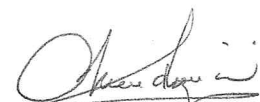
Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros



Lic. Ma. Ysaura Moreno Alamina  
Directora General



Lic. Ma. Eugenia Hernandez Osorno  
Gerente de Administración y Finanzas



C.P. Cecilia Mendoza Frías  
Subgerente de Finanzas y Control

x

**FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL**  
**FIDERE III**  
**FIDEICOMISO PÚBLICO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL DISTRITO FEDERAL**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011**  
 (IMPORTE EN MILES DE PESOS)  
 (Nota 1 y 2)

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b><u>INGRESOS</u></b>		
Comisiones y cuotas de cobranza	\$ 50,548.2	\$ 55,309.1
Aportaciones del GDF para gastos		466.6
Intereses bancarios y otros	3,275.3	3,761.6
Beneficios diversos	1,860.8	1,749.6
	<b>55,684.3</b>	<b>61,286.9</b>
 <b>Suma Ingresos</b>		
 <b><u>GASTOS DE OPERACIÓN:</u></b>		
Servicios Personales	39,466.3	39,223.6
Materiales y Suministros	1,612.3	1,474.7
Servicios Generales	26,595.2	24,279.5
Depreciaciones	990.6	1,186.8
Diversos	14.0	-
	<b>68,678.4</b>	<b>66,164.6</b>
<b>Suma gastos de operación</b>		
<b>(Deficit) Remanente del ejercicio</b>	<b>\$ (12,994.1)</b>	<b>\$ (4,877.7)</b>

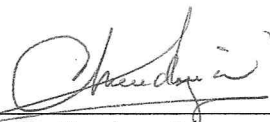
Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros



\_\_\_\_\_  
 Lic. Ma. Ysaura Moreno Alamina  
 Directora General



\_\_\_\_\_  
 Lic. Ma. Eugenia Hernandez Osorno  
 Gerente de Administración y Finanzas



\_\_\_\_\_  
 C.P. Cecilia Mendoza Frías  
 Subgerente de Finanzas y Control



**FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL**  
**FIDERE III**  
**FIDEICOMISO PÚBLICO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL DISTRITO FEDERAL**  
**ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011**

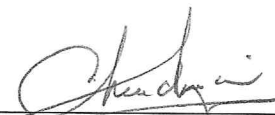
(IMPORTE EN MILES DE PESOS)  
(Nota 1 y 2)

	Patrimonio	Superavit por revaluación	Remanente de ejercicios anteriores	Remanente (deficit) del ejercicio	Patrimonio Total
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	\$ <u>12,659.9</u>	\$ <u>763.0</u>	\$ <u>34,671.7</u>	\$ <u>(5,194.5)</u>	\$ <u>42,900.1</u>
Traspaso del déficit del ejercicio 2010			- 5,194.5	5,194.5	-
Incremento al Patrimonio	2,380.8				2,380.8
Superavit por revaluación de bienes		1,425.7			1,425.7
Remanente del ejercicio				(4,877.7)	(4,877.7)
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011</b>	\$ <u>15,040.7</u>	\$ <u>2,188.7</u>	\$ <u>29,477.2</u>	\$ <u>(4,877.7)</u>	\$ <u>41,828.9</u>
Traspaso del déficit del ejercicio 2011			- 4,877.7	4,877.7	-
Incremento al Patrimonio					-
Cancelación de cuentas por cobrar					-
Superavit por revaluación de bienes		158.7			158.7
Remanente del ejercicio				(12,994.1)	(12,994.1)
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012</b>	\$ <u>15,040.7</u>	\$ <u>2,347.4</u>	\$ <u>24,599.5</u>	\$ <u>(12,994.1)</u>	\$ <u>28,993.5</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Ma. Ysaura Moreno Alamina  
Directora General

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Ma. Eugenia Hernandez Osorno  
Gerente de Administración y Finanzas


  
\_\_\_\_\_  
C.P. Cecilia Mendoza Frías  
Subgerente de Finanzas y Control


**FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL FIDERE III**

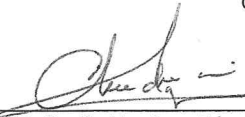
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011  
METODO INDIRECTO  
(IMPORTE EN MILES DE PESOS)**

<u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Resultado antes de impuestos a la utilidad</b>	\$ - 12,994.1	\$ - 4,877.7
<i>Partidas relacionadas con actividades de Inversio</i>		
Depreciación	985.8	1,186.8
Intereses a favor	-	-
Provisiones de pasivo	2,223.8	2,372.2
Reservas jubilaciones y pensiones	-	528.9
Reservas cuentas incobrables	13,872.6	1,639.7
Otras reservas de pasivo	-	855.9
<b>SUMA</b>	<b>\$ 1,263.6</b>	<b>\$ 4,343.2</b>
Disminución en otros derechos a recibir	191.2	0.8
Disminución en cuentas por cobrar a corto plazo	315.9	1,434.3
Disminución en documentos por cobrar a largo plazo	-	70.3
Disminución en proveedores	-	5.8
Retenciones y contribuciones por pagar	-	695.0
Disminución en documentos por pagar a corto plazo	-	4,363.8
<b>Flujos netos de efectivo de actividades de Operación</b>	<b>\$ 20,997.3</b>	<b>\$ 7,892.4</b>
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
Aumento en prestamos al personal	-	15.2
Disminución en deudores diversos	184.2	125.2
Adquisición de inmuebles maq y equipo	71.3	1,519.9
Otros activos diferidos	-	-
<b>SUMA</b>	<b>\$ 15.8</b>	<b>\$ 1,409.9</b>
<b>Efectivo excedente para aplicar en actividades de Fianciamiento</b>	<b>\$ 21,013.1</b>	<b>\$ 9,302.3</b>
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
Servicios Personales por Pagar	-	1,484.4
Otras cuentas por pagar	84.6	77.2
Otros documentos por pagar	106.8	-
<b>Flujos Netos de efectivo de actividades de financiamiento</b>	<b>\$ 1,129.4</b>	<b>\$ 1,407.2</b>
<b>Incremento neto de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>\$ 22,142.5</b>	<b>\$ 10,709.5</b>
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del periodo	141,940.0	152,649.5
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo</b>	<b>\$ 119,797.5</b>	<b>\$ 141,940.0</b>

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

  
 Lic. Ma. Ysaura Moreno Alamina  
 Directora General

  
 Lic. Ma. Eugenia Hernandez Osorno  
 Gerente de Administración y Finanzas

  
 C.P. Cecilia Mendoza Frías  
 Subgerente de Finanzas y Control



# FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL

## FIDERE III

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 y 2011

(Importes en Miles de Pesos)

#### 1. ENTIDAD

##### a. Constitución

El Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal FIDERE III se constituyó el 1° de junio de 1987 en sustitución del Fideicomiso "Programa de Remodelación Urbana de la Ciudad de México", actuando como Fideicomitente el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, como fiduciario el Banco Comermex, S.A., actualmente Banco Scotiabank Inverlat S.A., y como Coordinador Sectorial el Departamento del Distrito Federal, ahora Gobierno del Distrito Federal (GDF), no designándose fideicomisarios en virtud de no existir bienes fideicomitados.

El 30 de junio de 1994 el Fideicomitente y la Fiduciaria firmaron un convenio modificatorio del contrato constitutivo del Fideicomiso, en el que se acordó asignar nuevas carteras de acreditados al Fideicomiso y extender su vida operativa, en virtud de la poca operación que desarrollaba en ese año.

El 14 de septiembre de 2001 el Fideicomitente, la Fiduciaria y el GDF, por conducto de la Secretaría de Finanzas y con la participación de la Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda firmaron un convenio modificatorio del contrato constitutivo del Fideicomiso a través del cual el GDF, por conducto de la Secretaría de Finanzas, funge como fideicomitente en sustitución de la SHCP. Con la firma de este convenio se concluyeron los actos conducentes para transferir al Fideicomiso de la Administración Pública Federal a la Administración Pública del Distrito Federal.

Conforme a lo establecido en el artículo 45 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Distrito Federal el Jefe de Gobierno acordó que a partir del día 16 de octubre de 2004 el Fideicomiso queda sectorizado en la Secretaría de Finanzas.

##### b. Objeto

Como parte de los objetos del Fideicomiso está:

- Recuperar el producto de los créditos otorgados por el Gobierno del Distrito Federal y sus entidades, así como de las Instituciones Públicas o Privadas, conforme a las condiciones definidas en los contratos o convenios suscritos con los beneficiarios.

- Liquidar o transferir el importe de la cobranza a las entidades, institutos u organismos financieros que atienden 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 crédito respectivos.

La liquidación y transferencia de la cobranza a las entidades y programas antes mencionados se sujetará a las prevenciones y lineamientos que sobre la materia dicte la Secretaría de Finanzas relativas al fondo de garantía que deberá administrar el Fideicomiso 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.

La promoción y manejo del ahorro previo, para los distintos programas del GDF que soliciten los fondeadores y/o aspirantes individuales a un crédito.

Para llevar a cabo la recuperación de las carteras propiedad de terceros y las propias; el Fideicomiso cuenta con la prestación de servicios de Cometra, sucursales bancarias de Scotiabank Inverlat, Banamex, Banorte, Serfin Santander, así como Bansefi distribuidas en la zona metropolitana en las cuales los acreditados realizan el pago de sus adeudos.

## **2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

Las principales políticas contables en la preparación de estos estados financieros están de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad) y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable Gubernamental y de acuerdo a la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, emitida por la Secretaría de Finanzas, con vigencia a partir de su publicación en febrero de 2012, las cuales en algunos aspectos no coinciden con las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

### **2.1 Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental contenidos en la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal emitida por la Secretaría de Finanzas del GDF y estos no difieren en términos generales de los emitidos por el CINIF.

### **2.2 Reconocimiento de los Efectos de la Inflación**

La NIF B-10, "Efectos de la Inflación" que entró en vigor el 1º de enero de 2008, requiere que, a partir del inicio del ejercicio en que se confirma el cambio a un entorno no inflacionario, se dejen de reconocer los efectos de la inflación del periodo.

Un entorno no inflacionario se define cuando la inflación de los últimos tres ejercicios al que se refiere la información financiera es menor o igual al 26%. De tal manera, en el ejercicio 2012 y 2011 el Fideicomiso operó bajo un entorno económico no inflacionario, ya que la inflación acumulada de los últimos tres ejercicios con relación al ejercicio 2012, de 2009 a 2011, fue de 11.79%, y la inflación acumulada de los últimos tres ejercicios con relación al ejercicio 2011, de



2008 a 2010, fue de 14.50%, consecuentemente, la Entidad no debe reconocer los efectos de la inflación en los ejercicios 2012 y 2011. La inflación del ejercicio 2012 fue de 3.57% y del ejercicio 2011 de 3.82%

No obstante lo que se indica en los dos párrafos anteriores, con base en la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal en vigor, en los ejercicios 2012 y 2011 el Fideicomiso llevó a cabo la revaluación del valor de sus activos fijos utilizando factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) emitidos por el Banco de México.

### **2.3 Registro de Operaciones particulares a su objeto**

La información financiera del Fideicomiso requiere revelar las operaciones particulares de su objeto, los cuales se registran de la siguiente forma:

**2.3.1 Recuperación de la cartera propiedad de terceros.-** Para la administración de los recursos financieros captados por la cobranza de las carteras propiedad de Entidades Gubernamentales e Instituciones Bancarias, el Fideicomiso mantiene a su nombre saldos en diversas cuentas bancarias y de valores realizables, situación que simultáneamente permiten registrar contablemente el efectivo cobrado e invertido, así como el reconocimiento de la obligación de transferir dichos recursos a los dueños de las carteras en el rubro de cuentas y documentos por pagar. La transferencia de recursos se efectúa dentro de los primeros días del mes siguiente a aquel en que se efectuó la cobranza.

**2.3.2. Fondo colateral de garantía.-** Para la administración de los recursos financieros obtenidos para la constitución del fondo colateral de garantía, el Fideicomiso mantiene diversas cuentas de valores realizables lo cual permite contabilizar en forma simultánea el efectivo recibido e invertido, así como el reconocimiento en el pasivo del monto de los recursos transferidos por cuenta de los dueños de las carteras. Los saldos de estas cuentas se incrementan con las nuevas aportaciones, con la recuperación de la cobranza morosa e intereses ganados, y se disminuyen en la medida en que se utilizan recursos para cumplir con el fin para el cual fue creado y por el reintegro de los recursos a los dueños de las carteras o a quienes estos designen.

**2.3.3 Programa de ahorro para la vivienda.-** El Fideicomiso implementó en el año 2000 un programa de ahorro vinculado con el Instituto de Vivienda del D.F., con la finalidad de promover el ahorro entre la población de bajos recursos, a fin de crear un historial crediticio y la posibilidad de obtener un crédito hipotecario ante dicho Instituto de Vivienda, así como el obtener como beneficio un interés superior al bancario que otorgan las instituciones de crédito, permitiendo contabilizar en forma simultánea las cantidades recibidas, incrementando los rubros de efectivo e inversiones y acreedores diversos. Considerando que en 2003 este programa fue transferido al INVI, los saldos de estas cuentas solo se incrementaron con los intereses ganados y se disminuyen con el retiro que los ahorradores efectúan tanto del capital como de los intereses.

**2.3.4. Inversiones.-** Las inversiones están representadas por valores realizables, los que se expresan al costo de adquisición, más los intereses devengados que no exceden a su valor de mercado.

**2.3.5. Impuestos a favor de terceros.-** Con la finalidad de dar cumplimiento a la obligación del Fideicomiso en materia de pagos efectuados por concepto de salarios esta cuenta refleja los subsidios otorgados a los trabajadores, el cual disminuye la obligación de pago de entero por retenciones a los mismos.

**2.3.6. Comisiones y cuotas por cobrar.-** Las comisiones generadas por la recuperación de las carteras y las cuotas de cobranza por la administración de las carteras se registran mensualmente a su valor nominal conforme a lo establecido en los contratos de mandato o acuerdos celebrados con los dueños de las carteras.

**2.3.7 Reserva para cuentas incobrables.-** Las cuentas por cobrar que tienen dificultad para su recuperación son 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 esta estimación y el reconocimiento del ingreso en los resultados del ejercicio.

**2.3.8. Ministraciones para gastos.-** Esta cuenta muestra los gastos sujetos a comprobar derivado de las actividades del Fideicomiso.

**2.3.9 Prestamos al personal.-** Los préstamos que se otorgan al personal del Fideicomiso se registran al valor nominal a la fecha en que se otorgan.

**2.3.10 Inmuebles, mobiliario y equipo, depreciación.-** El mobiliario y equipo se registran a su costo de adquisición o valor de donación recibido asentado en los contratos respectivos. La depreciación se calcula sobre el valor de los bienes conforme al método de línea recta con base a la vida útil de los mismos de acuerdo a las siguientes tasas anuales:

Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de Transporte	25%
Equipo de cómputo	30%

**2.3.11 Reserva de Prima de Antigüedad e Indemnización Legal.-** El Fideicomiso utiliza un plan actuarial para valorar las obligaciones laborales con el personal derivadas de los beneficios por terminación y retiro, generados por concepto de Prima de Antigüedad e Indemnización Legal establecidos en los artículos 162 y 50 respectivamente de la Ley Federal del Trabajo (LFT).

La metodología de cálculo empleada en esa valuación está acorde con los principios actuariales generalmente aceptados y con los lineamientos establecidos en la Norma de Información Financiera D-3 "Beneficios a los empleados" (NIF D-3), emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF) con vigencia a partir del 1º de enero de 2008. El objetivo es determinar las cifras a registrar en los estados financieros del Fideicomiso por concepto del pasivo contingente generado por los beneficios citados anteriormente.

En 2012, el Fideicomiso no registro el efecto de la valuación actuarial en razón de lo establecido en el inciso b) de 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".



## **2.4 Obligaciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.**

El 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), que tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los ente públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos.

La Ley de Contabilidad es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

El órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, previamente formuladas y propuestas por el Secretario Técnico.

En fecha 20 de agosto de 2009 fueron publicados en el Diario Oficial de la Federación el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.

En el ámbito de aplicación del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental se establece como de aplicación supletoria:

- a) La normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Materia de Contabilidad Gubernamental;
- b) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation Accounting Committee);
- c) Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

El Comité Técnico del FIDERE III, en Reunión Ordinaria XLIII de fecha 01 de marzo 2012; mediante ACUERDO NÚM. XLIII-853/12 aprobó la contratación del servicio para la implementación del Diseño del Sistema Informático para la Gestión presupuestal de FIDERE III que cumpla con todos los requerimientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Por lo que este fideicomiso formalizó con la empresa, "ESPACIOS EN RED Y SERVICIOS S.A. DE C.V.", la implementación del Diseño del Sistema Informático para la Gestión Presupuestal del FIDERE III, que se encuentra al 17 de diciembre 2012 en la fase de

estabilización e instalación del sistema, con retraso por en su liberación por procesos operativos del sistema.

Asimismo se informa que para dar cumplimiento al artículo 122 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente vigente para el ejercicio 2012 con oficio GAF/0056/12 de fecha 10 de enero del 2012 se envió a la Dirección General de Contabilidad, Normatividad y Cuenta Pública, el Plan de Cuentas que contiene el listado de cuentas para su autorización, el cual fue autorizado con fecha 3 de febrero de 2012 mediante oficio DGCNCP/0148/12 por esa Dirección.

Hasta el 31 de diciembre 2012, se llevó a cabo contabilizando las operaciones mediante el sistema COI, de conformidad con el Plan de Cuentas autorizado

Lo anterior considerando que la Ley General de Contabilidad Gubernamental es de carácter obligatorio, y en su título cuarto establece los momentos de su aplicación y mediante el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los Artículos Transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental será aplicable a más tardar al 31 de diciembre de 2012, es decir, será aplicable desde el 1° de enero de 2013.

## EXPLICACION DE LOS PRINCIPALES RENGLONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 3. BANCOS E INVERSIONES TEMPORALES

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011 los saldos de Bancos en las cuentas de cheques se integran de la siguiente manera:

<u>Cuenta</u>	<u>Banco</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>A Favor de FIDERE III</b>			
552253-6	SCOTIABANK - GASTOS DE OPERACIÓN	\$ 1,888.2	\$ 622.9
4069019	BANAMEX – COMISIONES/ RECUPERACIONES	153.2	358.3
<b>A Favor de Terceros</b>			
482774-1	SCOTIABANK – RECUPERACIÓN	5,602.0	6,009.6
317677-0	SCOTIABANK – RECUPERACIÓN INVI	3,350.3	4,216.9
210530-6	SCOTIABANK – RECUPERACIÓN FIVIDESU	4.4	12.6
153040-2	SCOTIABANK – RECUPERACIÓN FICAPRO	1.6	1.9
2105217	SCOTIABANK – RECUPERACIÓN FONDECO	89.2	129.2
514500-8	BANAMEX - RECUPERACION	201.3	201.0
010623900-5	BANORTE - RECUPERACION	1,073.0	387.7
65501964816	BANCO SANTANDER – RECUPERACION GUBER	503.1	740.9
<b>Total Efectivo en Bancos</b>		<b>\$12,866.3</b>	<b>\$12,681.0</b>



Las inversiones temporales están realizadas en papel gubernamental e instrumentos bancarios; al 31 de diciembre de 2012 y 2011 los saldos de las cuentas de inversiones temporales se integran de la siguiente manera:

<u>Cuenta</u>	<u>Institución</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>A Favor de FIDERE III</b>			
1096339-5	SCOTIABANK – PRESUP. REC. PROPIOS	1,819.3	\$9,497.1
11009818-6	SCOTIABANK – PRIMA DE ANTIGUEDAD	598.2	573.5
11009818-7	SCOTIABANK – PRESTAMO A CORTO PLAZO	322.7	434.9
<b>A Favor de Terceros</b>			
1096320-5	SCOTIABANK - RECUPERACION	39,789.0	51,783.1
11009818-3	SCOTIABANK - LOS REYES	256.2	248.3
11009818-4	SCOTIABANK - BANORTE	22.4	810.8
11009818-5	SCOTIABANK - BANAMEX	19,053.9	21,298.7
7195338-0	BANAMÉX – FONDO COLATERAL DE GARANTIA	1,880.2	1,622.7
7195339-3	BANAMEX – RECUPERACION	9,601.4	10,961.0
N271041	GPO BURSATIL MEXICANO – AHORRO VIVIENDA	2,774.6	2,667.7
0710215406	BANORTE RECUPERACIONES	0.0	1,000.0
N271032	GPO BURSATIL MEXICANO -- PRESUPUESTO	19,190.9	18,444.8
BME6550164816	BANCO SANTANDER	8,510.7	7,371.0
2033	BANSEFI	3,111.7	2,545.3
<b>Total Inversiones Temporales</b>		<b>\$ 106,931.2</b>	<b>\$ 129,258.9</b>
<b>Total Bancos e Inversiones</b>		<b>\$ 119,797.5</b>	<b>\$ 141,939.9</b>

#### 4. CUENTAS POR COBRARA CORTO PLAZO

El saldo se conforma de los adeudos que los mandantes tienen con el Fideicomiso como son las comisiones pendientes de pago derivadas de las recuperaciones enteradas a los mandantes, así como la facturación por concepto de gastos judiciales realizados en nombre de los mismos, de aquella cartera de difícil recuperación; al 31 de diciembre de 2012 y 2011 el saldo se integra de la siguiente manera:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Comisiones por cobrar BANAMEX	\$ 1,713.1 ✓	\$ 2,029.1
Seguros de vida FONDECO	324.7	335.4
Seguro de vida y daños RHP	166.5	172.7
Préstamos al personal a corto plazo	271.4 ✓	155.4
Depósitos en garantía	12.5	12.5
Otros	541.9	505.2
<b>Total</b>	<b>\$ 3,030.1</b>	<b>\$ 3,210.3</b>

## 5. CUENTAS POR COBRARA LARGO PLAZO

El saldo corresponde a la cartera recibida por el Fideicomiso a título gratuito misma que al 31 de diciembre de 2012 y 2011 se integra como sigue:

	2012		2011	
	Acreditados	Importe	Acreditados	Importe
FONDECO MYPES locales	279	\$ 11,526.2	296	\$ 12,266.5
FOCOMI-MYPES	256	6,408.5	259	6,521.2
Renovación Habitacional Popular	243	1,786.0	253	1,840.0
FICAPRO-FIDERE (Programa Suelo)	76	272.1	78	274.8
FONDECO EMPRESARIAL	197	14,841.7		
Subtotal	<b>1051</b>	<b>\$ 34,834.5</b>	<b>886</b>	<b>\$ 20,902.5</b>
Cuentas bancarias		<b>133.4</b>		
Total		<b>\$ 34,967.9</b>		

### FONDECO MYPES Locales

El 31 de agosto de 2005 el Fideicomiso celebró con el Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal (FONDECO-DF) el convenio de cesión de derechos de cobro de la cartera crediticia del Programa de Apoyo a las Micro y Pequeñas Empresas del Distrito Federal (MYPES).

### FOCOMI-MYPES

El 8 de noviembre de 2005 el Fideicomiso celebró con el Fondo para la Consolidación de la Microempresa del Distrito Federal (FOCOMI-DF) el convenio de cesión de derechos de cobro de la cartera crediticia de dicho Fondo la cual le fue otorgada al Fideicomiso a título gratuito.

### Renovación Habitacional Popular

Los saldos de estas carteras representan los remanentes de los créditos que fueron adquiridos por el Fideicomiso en 1998 y 2001 atendiendo a las directrices establecidas por la Coordinadora Sectorial y con la aprobación del Comité Técnico, destacando entre otros aspectos que dichos créditos desde que fueron adquiridos estaban totalmente vencidos, y que en forma general no se realizaron acciones judiciales para su recuperación, motivo por el cual se encuentran totalmente reservados como cuentas de difícil cobro.

### Programa de Suelo FICAPRO-FIDERE

El saldo representa los créditos otorgados por el FIDERE a través del extinto Fideicomiso Casa Propia FICAPRO a los acreditados para el pago de suelo con el propósito de edificar su vivienda nueva.

Las carteras se registran a valor nominal de la fecha en que se otorgaron los créditos, se adquirió la cartera o se recibió en la cesión de los derechos de cobro, las cuales se encuentran reservadas en su totalidad.

### Fondeco Empresarial

En el ejercicio 2012 se integra esta cartera condonándose los intereses ordinarios y moratorios conforme al acuerdo del Comité Técnico XLV-879/12.



## 6. ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES DE CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2012 y 2011 se integra por toda la cartera indicada en la Nota 5 y de cuentas por cobrar a deudores diversos como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Cuentas por cobrar:</b>		
FONDECO MYPES locales	\$ 11,526.2	\$ 12,266.5
FOCOMI MYPES	6,408.5	6,521.2
Renovación Habitacional Popular	1,786.0	1,840.0
Programa Suelo FICAPRO-FIDERE	272.1	274.8
Fondecopreparial	14,841.7	
	<u>34,834.5</u>	<u>20,902.5</u>
<b>Deudores diversos:</b>		
Comisiones por cobrar a BANAMEX	47.0	80.5
Comisiones por cobrar a BANORTE	86.4	86.4
Seguro de vida y daños RHP	166.6	172.6
Seguros de vida FONDECO	324.7	335.3
Otros	9.2	18.4
	<u>633.9</u>	<u>693.2</u>
<b>Total</b>	<u>\$ 35,468.4</u>	<u>\$ 21,595.7</u>

## 7. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Al cierre del ejercicio 2012 y 2011 el saldo ascendió a la cantidad de \$7,157.3 y \$7,504.2 respectivamente, integrado como a continuación se indica.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Terrenos	\$ 3,322.4	\$ 3,322.4
Revaluación	2,218.7	2,027.8
<b>Subtotal</b>	<u>5,541.1</u>	<u>5,350.2</u>
Equipo de Computo	4,686.1	4,689.3
Mobiliario y Equipo	1,711.3	1,830.1
Equipo de transporte	2,405.4	2,405.4
Total a valor histórico	8,802.8	8,924.8
Depreciación acumulada	(7,315.4)	(6,931.5)
<b>Total a valor histórico - neto</b>	<u>1,487.4</u>	<u>1,993.3</u>
Efecto por revaluación	3,930.6	4,084.0
Depreciación revaluada	(3,802.0)	(3,923.3)
<b>Total revaluación - neto</b>	<u>128.6</u>	<u>160.7</u>
<b>Neto</b>	<u>\$ 7,157.3</u>	<u>\$ 7,504.2</u>

## 8. ACTIVOS INTANGIBLES

Al cierre del ejercicio 2012 el rubro de Activo intangible se compone por el Software cuyo importe asciende a \$587.6.

## 9. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Al cierre del ejercicio 2012 y 2011 representa la recuperación de la cartera propiedad de terceros pendientes de entregar, misma que se integra como a continuación se detalla:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Carteras Bancarias:</b>		
BANAMEX	\$ 5,994.9	\$ 7,474.9
BANORTE	691.3	1,008.2
	<u>6,686.2</u>	<u>8,483.1</u>
<b>Carteras Gubernamentales y Sociales:</b>		
INVI	53,157.0	59,851.4
FONDESO	5,606.0	4,624.5
PROGRAMAS ESPECIALES	169.7	170.4
FIVIDESU	771.8	1,567.2
FICAPRO	470.1	6.0
FONDECO	21.9	14.7
FOCOMI	0	0
	<u>60,196.5</u>	<u>66,234.2</u>
<b>Total</b>	<u>\$ 66,882.7</u>	<u>\$ 74,717.3</u>

## 10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011 el saldo del rubro se integra como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Programa de ahorro para la vivienda	\$ 2,831.4	\$ 2,724.5
Saldos a favor de los acreditados adheridos al Programa de beneficios pendiente de aplicar	3,612.5	3,614.7
Recuperaciones por aplicar	633.3	462.8
Finiquitos y liquidaciones al personal	416.4	475.3
Proveedores de servicios	1,254.0	1,432.1
Otros		91.7
	<u>\$ 8,747.6</u>	<u>\$ 8,801.1</u>



## 11. FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO

El Fideicomiso mantiene un fondo colateral de garantía de entero de la cartera programada por recuperar, conforme a lo establecido en los contratos de mandato y otros acuerdos celebrados entre el Fideicomiso y los dueños de las carteras bancarias.

Los saldos al 31 de diciembre de 2012 se integran como sigue:

<b>Ingresos</b>	<b>Banamex</b>	<b>Los Reyes</b>	<b>Banorte</b>	<b>Total</b>
Recibidos	23,714.4	47.5	2,302.6	26,064.5
Recibidos del Gobierno del D.F.	47,399.0			47,399.0
Rendimientos en Valores	13,683.4	211.4	2,713.4	16,608.2
Por Intereses Moratorios	6,053.0		687.0	6,740.0
Rendimientos en Valores del G.D.F.	2,979.2			2,979.2
Seguros Cobrados de más	46.3		60.7	107.0
<b>Total de Ingresos</b>	<b><u>93,875.3</u></b>	<b><u>258.9</u></b>	<b><u>5,763.7</u></b>	<b><u>99,897.9</u></b>
<b>Egresos:</b>				
Programas Beneficios Fondeados	7,217.4		711.9	7,929.3
FOVI DDF fondeado	48,230.4		4,884.7	53,115.1
Intereses Fondeados en enteros	8,491.7			8,491.7
Fondos utilizados	8,134.3		276.5	8,410.8
<b>Total Egresos</b>	<b><u>72,073.8</u></b>		<b><u>5,873.1</u></b>	<b><u>77,946.9</u></b>
<b>Saldo Neto</b>	<b><u>21,801.5</u></b>	<b><u>258.9</u></b>	<b><u>-109.4</u></b>	<b><u>21,951.0</u></b>

## 12. PROVISIONES A LARGO PLAZO

De acuerdo con lo que se indica en la Nota 2.3.11 al 31 de diciembre de 2012, el estudio actuarial realizado, entre otros, revela los siguientes datos (Pesos nominales):

### a) Beneficios por Terminación

Concepto	Prima de Antigüedad	Indemnización Legal	Total
Pasivo/(Activo) Neto Proyectado al 31/12/2012	510,292	2,245,975	2,756,267
Pagos realizados con cargo a la Reserva	50,197	477,421	528,878
Costo Neto del periodo del ejercicio 2012	82,635	311,744	394,379

### b) Beneficios al Retiro

Concepto	Prima de Antigüedad	Indemnización Legal	Total
Pasivo/(Activo) Neto Proyectado al 31/12/2012	87,615	1,247,265	1,334,880
Costo Neto del periodo -ejercicio 2012	112,474	1,521,716	1,634,190

A la fecha de valuación no existe un Fondo constituido para el financiamiento de las obligaciones generadas por la Prima de Antigüedad e Indemnización Legal de acuerdo a los resultados del estudio actuarial.

Igualmente, no se reconoce ningún efecto de las obligaciones laborales en los pasivos ni cargo a los costos del periodo derivados de dicho estudio. Esto de conformidad con lo establecido por la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, en su apartado VI.2, inciso b) "Norma para el reconocimiento de obligaciones laborales al retiro de los trabajadores en las entidades de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal", el reconocimiento y revelación de este pasivo, se aplicara siempre y cuando, no implique la determinación de un resultado negativo del ejercicio. El Estado de Resultados del ejercicio 2012 revela déficit de \$12,994.1 sin considerar el efecto que produciría reconocer el costo del periodo de los pasivos laborales de acuerdo al estudio actuarial.

El Fideicomiso cuenta en sus registros contables con una Reserva en Libros para cubrir las obligaciones para cada uno de los planes. Al 31 de diciembre de 2012 la reserva asciende a \$126.2 y al 31 de diciembre de 2011 a \$ 453.3 En el ejercicio 2012 la reserva se afectó en \$258.8 por concepto de pago de liquidación de tres empleados y por el pago de prima de antigüedad por \$50.2

### 13. PATRIMONIO

El Patrimonio del Fideicomiso, asciende a un importe total de \$28,993.5 el cual integra: un patrimonio contribuido de 15,040.7, para el ejercicio 2012 un resultado de la operación con déficit del ejercicio por \$12,994.1 y un patrimonio generado por resultados en ejercicios anteriores de 24,599.5.

### 14. CUENTAS DE ORDEN

Las carteras objeto del Fideicomiso y otros Programas y Fondos Administrados se integran como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Carteras bancarias	504,098.3	565,748.2
Carteras Gubernamentales	14,134,011.0	13,304,648.4
Carteras Sociales	182,290.7	226,025.7
Juicios en proceso de Resolución	11,463.5	10,584.1
Programa de Ahorro de la Vivienda	2,774.5	2,667.7
Fondo de ahorro de trabajadores	<u>107.8</u>	<u>106.3</u>
<b>Total</b>	<b><u>\$ 14,834,745.8</u></b>	<b><u>\$ 14,109,780.4</u></b>

### 15. ENTORNO FISCAL

En materia de Impuesto Sobre la Renta e Impuesto Empresarial a Tasa Única, el FIDERE III no es contribuyente directo de dichos impuestos.

El FIDERE III como persona moral con fines no lucrativos está obligado a dictaminar sus estados financieros en los términos del artículo 52 del Código Fiscal de la Federación, situación



que quedo confirmada por resolución del S.A.T. mediante Oficio número 600-26-2009-2878 de fecha 15 de mayo del 2009.

En materia de Impuesto al Valor Agregado, es sujeto directo de este impuesto por la prestación de servicios de "mandato", por los que recibe 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.

Respecto a las contribuciones locales el Fideicomiso es sujeto directo del Impuesto Sobre Nóminas y referente al terreno de su propiedad, del Impuesto Predial.

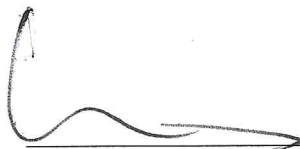
## 16. CONTINGENCIAS

Al cierre del ejercicio de 2012 existen 12 demandas laborales en contra de este Fideicomiso, a través de las cuales, se reclaman diversas prestaciones, tales como: la reinstalación, el pago de indemnizaciones, salarios caídos y otras (aguinaldo, fondo de ahorro, vacaciones, etc.), teniendo un monto aproximado de \$11'463.5 no reconocidos en los pasivos del Fideicomiso, sin embargo, se encuentran registrados en cuentas de orden.

Las 16 Notas son parte integrante de los Estados Financieros adjuntos.



Lic. Ma. Ysaura Moreno  
Alamina  
Directora General



Lic. Ma. Eugenia Hernández Osorno  
Gerente de Administración  
y Finanzas



C.P. Cecilia Mendoza Frías  
Sub-Gerente de  
Finanzas y Control