

**INFORME DE RENDICIÓN DE
CUENTAS 2018**

**BANCO NACIONAL
DE OBRAS Y
SERVICIOS
PÚBLICOS, S.N.C.**



SAE

ÍNDICE

1. ANTECEDENTES.....	2
2. TRANSFERENCIA DE BIENES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	2
2.1 BIENES MUEBLES	2
2.2 BIENES INMUEBLES	2
3. DESTINO DE BIENES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.....	2
3.1 BIENES MUEBLES	2
3.2 BIENES INMUEBLES	3
4. BIENES EN ADMINISTRACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	4
4.1 BIENES MUEBLES	4
4.2 BIENES INMUEBLES	4
5. INGRESOS	4
5.1 POR VENTA DE BIENES MUEBLES	4
5.2 POR VENTA DE BIENES INMUEBLES	4
5.3 INGRESOS TOTALES.....	4
6. COSTOS DE ADMINISTRACIÓN.....	5
7. REMANENTE NETO DE RECURSOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	6
ANEXO 4.- INFORME DE INGRESO NETO ACUMULADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	7
ANEXO 5.- DETALLE DEL DESCUENTO DEL ART. 13 DE LA LIF ACUMULADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	9

1. ANTECEDENTES.

En términos de lo dispuesto en la Ley Federal para la Administración y Enajenación de Bienes del Sector Público (LFAEBSP) y con el objeto de transferir al Servicio de Administración y Enajenación de Bienes (SAE) diversos bienes para su enajenación a través de los procedimientos de venta, el 04 de octubre de 2004 se suscribieron las Bases de Colaboración con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C. Institución de Banca de Desarrollo (BANOBRAS).

El clasificador administrativo que el SAE asignó para la integración del presupuesto y flujo de efectivo producto del destino de bienes de BANOBRAS es el 820440.

En términos de lo dispuesto en la normativa aplicable, el SAE emitió los informes de rendición de cuentas que permitieron la entrega de recursos por un total de 212,127,626.45 pesos.

Al 31 de diciembre de 2017, el SAE contaba con 54 bienes inmuebles, los cuales, a través de 54 números de inventarios se encontraban en administración, así mismo 3 de estos bienes inmuebles, se encontraban vendidos, quedando pendientes de entregar a los compradores.

2. TRANSFERENCIA DE BIENES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

2.1 BIENES MUEBLES

Durante el periodo que se informa no se formalizó la transferencia de muebles provenientes de BANOBRAS.

2.2 BIENES INMUEBLES

En el periodo, 8 bienes inmuebles fueron transferidos al SAE, los cuales, a través de 8 números de inventarios están registrados en el Sistema Integral de Administración de Bienes del SAE (SIAB). El detalle de dicha información está incluido en el "Anexo 1", adjunto al presente informe en medio digital.

3. DESTINO DE BIENES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

3.1 BIENES MUEBLES

En términos de la LFAEBSP, el SAE, no destruyó, donó, devolvió o vendió bienes muebles transferidos por BANOBRAS.

3.2 BIENES INMUEBLES

En términos de la LFAEBSP, el SAE, no donó o devolvió bienes inmuebles transferidos por BANOBRAS.

• Bienes Inmuebles con anticipo

Al 30 de septiembre de 2018, el importe de anticipos acumulados por venta de bienes inmuebles asciende a 205,306.81 pesos más el IVA del bien que se detalla a continuación:

Bienes Inmuebles con Anticipo Tabla1

Al 30 de septiembre de 2018

Cifras en pesos

FILA	No. BIEN	DESCRIPCIÓN	IMPORTE GRAVADO	IMPORTE EXENTO	IVA	TOTAL	IMPORTE ANTICIPO	IVA ANTICIPO	TOTAL ANTICIPO	EVENTO
1	1603955	LOCAL COMERCIAL 0 E 01 UBICADO EN AV. HIDALGO NO. 132 COL. LA ROMANA EN TLANEPANTLA ESTADO DE MEXICO (PLAZA MILLENIUM).	26,599.81	40,402.22	4,255.97	71,258.00	16,750.51	1,063.99	17,814.50	SEI-21/17
2	2541589	CASA HABITACIÓN, UBICADA EN LA CALLE PRIMITIVO R. VALENCIA NÚMERO 26, ESQUINA BENITO JUÁREZ. ANGEL R. CABADA, VERACRUZ.	0.00	405,350.00	0.00	405,350.00	101,338.00	0.00	101,338.00	LPBI N° 6/18
3	2556180	TERRENO CON CONSTRUCCIÓN HABITACIONAL Y COMERCIAL, CALLE MELCHOR OCAMPO NÚMERO 100, MANZANA 2, (ANTES SIN NÚMERO), BARRIO DE SAN JOSÉ. SAN ANDRES TUXTLA, VERACRUZ.	42,506.63	220,692.31	6,801.06	270,000.00	65,799.55	1,700.45	67,500.00	LPBI N° 6/18
4	2582004	INMUEBLE UBICADO EN LA CALLE QUINTANA ROO NUMERO 405-A DE LA CIUDAD DE FRONTERA CENTLA, TABASCO	0.00	85,675.00	0.00	85,675.00	21,418.75	0.00	21,418.75	SEI-14/18
TOTAL			69,106.44	752,119.54	11,057.03	832,283.00	205,306.81	2,764.44	208,071.25	

Fuente: Dirección Ejecutiva de Bienes

• Bienes Inmuebles Vendidos

En el periodo que se informa, 5 bienes inmuebles fueron vendidos con 5 números de inventario; en el "Anexo 2", adjunto al presente informe en medio digital, se incluye la información a detalle del presente apartado.

- **Bienes Inmuebles – Cancelación de Venta**

Durante el periodo informado se realizó la cancelación de la venta de 1 bien inmueble, mismo que se encuentra detallado en el “Anexo 2”, adjunto al presente informe.

4. BIENES EN ADMINISTRACIÓN AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

4.1 BIENES MUEBLES

A la fecha del presente informe el SAE no cuenta con bienes muebles en administración pertenecientes a BANOBRAS.

4.2 BIENES INMUEBLES

A la fecha del presente informe el SAE cuenta con 58 bienes inmuebles, los cuales, se encuentran registrados en el SIAB del SAE, en el “Anexo 3”, adjunto al presente informe en medio digital, se incluye la información a detalle del presente apartado.

5. INGRESOS

5.1 POR VENTA DE BIENES MUEBLES

- **Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018**

A la fecha del presente informe el SAE no realizó procedimientos de venta de bienes muebles pertenecientes a BANOBRAS.

5.2 POR VENTA DE BIENES INMUEBLES

- **Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018**

Derivado de los procedimientos de venta realizados por el SAE, se generaron ingresos por un total de 2,578,751.00 pesos, más el impuesto al valor agregado (IVA), de acuerdo a las cifras incluidas en el “Anexo 2” del presente informe.

5.3 INGRESOS TOTALES

- **Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018**

Derivado de los procedimientos de venta llevados a cabo y como consecuencia de la administración del encargo, se han obtenido ingresos por diversos conceptos por un monto de 2,348,755.46 pesos más el IVA, de conformidad con lo siguiente:

INGRESOS OBTENIDOS **Tabla 2**

Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018
Cifras en pesos

CONCEPTO	IMPORTE	IVA	TOTAL
ANTICIPOS	-	1,063.99	1,063.99
VENTA DE BIENES INMUEBLES	2,578,751.00	1,700.45	2,580,451.45
DEVOLUCION DE VENTA DE BIENES INMUEBLES	- 800,000.00	-	- 800,000.00
DIVERSOS CONCEPTOS DE EJERCICIOS ANT.	16.30	-	16.30
PENALIZACIÓN A COMPRADORES	33,775.00	-	33,775.00
PENALIZACIÓN EN VENTA DE BIENES	958.42	-	958.42
RENDIMIENTOS GENERADOS	535,254.74	-	535,254.74
TOTAL	2,348,755.46	2,764.44	2,351,519.90

Fuente: Sistema Integral de Recursos del SAE (SIRSAE)

6. COSTOS DE ADMINISTRACIÓN

- Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018

Las unidades administrativas que conforman el SAE ejercieron recursos para atender costos de administración por un monto de 931,301.70 pesos¹, relacionados con el destino de los bienes transferidos por BANOBRAS, los cuales están integrados de la siguiente manera:

- Costo de Administración antes de Impuesto: 930,129.67 pesos integrados por los siguientes conceptos:

COSTOS DE ADMINISTRACIÓN **Tabla 3**

Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018
Cifras en pesos

CONCEPTO	IMPORTE
ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO	4,797.75
AVALUOS Y/O JUSTIPRECIACIONES	30,178.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,758.60
COMISIONES POR SERVICIOS BANCARIOS	1,096.34
COMISIONES POR VENTAS INMUEBLES	17,509.62
CONVOCATORIAS Y LICITACIONES	6,705.80
CUOTAS DE AUTOPISTA	1,225.21
GASTOS EN PUBLICIDAD	261.16
IVA DE GASTOS NO ACREDITABLE	701.84
SERVICIO DE VIGILANCIA	631413.38
SERVICIOS INTEGRALES	20,150.63
SERVICIOS PERICIALES	1,781.08
TERCEROS ESPECIALIZADOS	37,309.22
TERCEROS ESPECIALIZADOS (GASTOS DE VIAJE)	437.28
VIÁTICOS EN EL PAÍS	4,351.19
ART. 13 LIF1/	169,452.57
TOTAL	930,129.67

^{1/} Corresponde al 7% de descuento dispuesto en el sexto párrafo del art. 13 LIF autorizado por la Junta de Gobierno del SAE.

Fuente: SIRSAE "Sistema Integral de Recursos del SAE"

- Impuesto al Valor Agregado pagado a proveedores: 21,839.11 pesos;
- Retenciones del Impuesto al Valor Agregado: 344.31 pesos; y

¹ Se determina al sumar a los costos de administración antes de impuesto, el impuesto al valor agregado pagado a proveedores y restar las retenciones aplicables.

- Retenciones del Impuesto Sobre la Renta: por 322.77 pesos.
Cabe señalar que las retenciones fueron entregadas a la autoridad fiscal en tiempo y forma.

- **Previsión de gasto al 30 de septiembre de 2018**

Las unidades administrativas que conforman el SAE realizaron gastos requeridos para el destino de bienes, que a la fecha se encuentran devengados no pagados por un monto de 625,507.77 pesos, de conformidad con lo siguiente:

PREVISIÓN DE GASTO		Tabla 5
Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2018		
Cifras en pesos		
CONCEPTO	IMPORTE	
GASTOS POR COMPROBAR ^{1/}	114,273.11	
GASTOS POR ENAJENACIÓN ^{2/}	500,174.66	
ARTÍCULO 13 LIF ^{3/}	11,060.00	
TOTAL	625,507.77	

^{1/} Viáticos otorgados para la recepción y entrega de bienes

^{2/} Corresponde a los gastos de comercialización de bienes en 2018, a la fecha devengados no pagados y equivale al 20% de los ingresos por venta de bienes, obtenidos en el periodo a informar.

^{3/} Corresponde al descuento dispuesto en el sexto párrafo del artículo 13 de la LIF para el ejercicio fiscal de 2018, autorizado por la Junta de Gobierno del SAE mediante acuerdo SAE-JG-62-61-17, de las ventas de septiembre de 2018 y serán aplicados en el mes de octubre del mismo año.

Fuente: Sistema Integral de Recursos del SAE (SIRSAE)

7. REMANENTE NETO DE RECURSOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Al descontar a los ingresos obtenidos por el destino de bienes transferidos al SAE, los costos de administración, la previsión de gasto identificada y los enteros de recursos realizados a la fecha del informe, se obtuvo un remanente neto acumulado a entregar, al 30 de septiembre de 2018, por 7,920,281.78 pesos, de conformidad con el "Anexo 4" del presente informe.

Finalmente, en caso de que al ejercer los recursos clasificados como previsión de gasto exista un remanente a favor de la BANOBRAS, previa emisión del informe correspondiente, este será entregado a través del mecanismo que señale dicha entidad para la transferencia del remanente neto a la fecha de dicho informe.

ANEXO 4.- INFORME DE INGRESO NETO ACUMULADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

820440 - BANOBRAS INMUEBLES DEL 1 DE ENERO DE 2004 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 INGRESO - EGRESO

Descripción	Saldos al 30-Sep-18	Saldos al 31-Dic-17	Variación
INGRESOS			
VENTA DE BIENES INMUEBLES	218,801,085.69	216,222,334.69	2,578,751.00
VENTA DE BIENES MUEBLES	11,671,600.83	11,671,600.83	-
RENDIMIENTOS GENERADOS	11,357,293.09	10,822,038.35	535,254.74
RECUPERACIONES DE GASTO	12,937.17	12,937.17	-
RECUPERACIÓN PORCENTAJE DE DESCUENTO ART. 13 LIF	10,258.62	10,258.62	-
RECUPERACIONES DEV. DE IVA PAGADO DE GASTOS	270.34	270.34	-
VENTA DE BASES	2,162.77	2,162.77	-
DIVERSOS	7,541.40	7,541.40	-
DIVERSOS CONCEPTOS	339.74	339.74	-
PENALIZACIÓN EN VENTA DE BIENES	958.42	-	958.42
DEVOLUCION DE VENTA DE BIENES INMUEBLES	- 800,000.00	-	- 800,000.00
DIVERSOS CONCEPTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	16.30	-	16.30
PENALIZACIÓN A COMPRADORES	442,442.05	408,667.05	33,775.00
	241,506,906.42	239,158,150.96	2,348,755.46
IVA GENERADO POR VENTAS	14,089,998.90	14,087,234.46	2,764.44
	(A) Total Ingresos	255,596,905.32	253,245,385.42
			2,351,519.90
COSTOS			
AEREOS	52,235.81	52,235.81	-
ARRENDAMIENTO MOBILIARIO	4,797.75	-	4,797.75
ARTICULO 13 LIF 5% SOBRE VENTAS	5,031,807.84	5,031,807.84	-
ARTICULO 13 LIF 7% SOBRE VENTAS	2,369,526.99	2,200,074.42	169,452.57
ASESOR EN SEGUROS	1,088.63	1,088.63	-
AVALUOS	218,516.35	188,338.35	30,178.00
COMBUSTIBLES,LUBRICANTES Y ADITIVOS	25,505.01	22,746.41	2,758.60
COMISIONES OFICIALES TEMPORALES	22,257.82	22,257.82	-
COMISIONES POR SERVICIOS BANCARIOS	52,222.38	51,126.04	1,096.34
COMISIONES POR VENTAS DE BIENES INMUEBLES	6,126,678.14	6,109,168.52	17,509.62
COMISIONES POR VENTAS DE BIENES MUEBLES	1,163,294.75	1,163,294.75	-
CONVOCATORIAS Y LICITACIONES	200,708.77	194,002.97	6,705.80
CUOTAS DE AUTOPISTA	10,066.08	8,840.87	1,225.21
GASTOS DE ESCRITURACION	12,227.36	12,227.36	-
GASTOS EN PUBLICIDAD	2,202.98	1,941.82	261.16
GASTOS LEGALES	374,125.18	374,125.18	-
GASTOS NO RECUPERABLES POR TERMINACION ANT. CONT	1,396.55	1,396.55	-
HONORARIOS POR SERVICIOS PROFESIONALES	7,464.00	7,464.00	-
IMPUESTO PREDIAL Y CONSTANCIA DE NO ADEUDOS	639,865.37	639,865.37	-
IVA NO ACREDITABLE	5,107.97	4,406.13	701.84
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES	79,381.59	79,381.59	-
MULTAS Y RECARGOS	44,338.99	44,338.99	-
OTRAS ASESORIAS PARA LA OPERACION DE PROGRAMAS	21,296.02	21,296.02	-
OTROS GASTOS DIVERSOS	0.10	0.10	-
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	124,652.88	124,652.88	-
PAGO DE AGUA POTABLE	29,443.01	29,443.01	-
PASAJES TERRESTRES	577.27	577.27	-
PUBLICACIONES OFICIALES P/ LICITACIONES Y TRAM. ADV	45,607.18	45,607.18	-

Descripción	Saldos al 30-Sep-18	Saldos al 31-Dic-17	Variación
SEGUROS	88,336.45	88,336.45	-
SEÑALES DE VOZ, DATOS E IMAGEN E INTERNET	50,038.44	50,038.44	-
SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	5,579.72	5,579.72	-
SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR	363.62	363.62	-
SERVICIO DE VIGILANCIA	956,903.77	325,490.39	631,413.38
SERVICIOS INTEGRALES	20,150.63	-	20,150.63
SERVICIOS PERICIALES	33,849.82	32,068.74	1,781.08
TERCEROS ESPECIALIZADOS	1,450,266.96	1,412,957.74	37,309.22
TERCEROS ESPECIALIZADOS (GASTOS DE VIAJE)	760.12	322.84	437.28
TERRESTRES	15,798.57	15,798.57	-
VIATICOS NACIONALES	39,331.11	34,979.92	4,351.19
	19,327,771.98	18,397,642.31	930,129.67
IVA PAGADO DE COSTOS	1,505,718.44	1,483,879.33	21,839.11
RETENCIONES			
RETENCION IVA	709,736.74	709,392.43	344.31
RETENCION ISR	296,192.43	295,869.66	322.77
	1,005,929.17	1,005,262.09	667.08
(B) Total Costos	19,827,561.25	18,876,259.55	951,301.70
ENTEROS			
ENTERO DE IMPUESTOS RETENIDOS	1,005,929.17	1,005,262.09	667.08
ENTERO DE IVA COBRADO	14,089,998.90	14,087,234.46	2,764.44
ENTERO DE RECURSOS A LA ENTIDAD TRANSFERENTE	212,127,626.45	212,127,626.45	-
(C) Total de Enteros	227,223,554.52	227,220,123.00	3,431.52
(A) - (B) - (C) INGRESO NETO	8,545,789.55	7,149,002.87	1,396,786.68
PREVISIÓN DE GASTO			
GASTOS POR COMPROBAR	114,273.11	-	114,273.11
ARTÍCULO 13 LIF	11,060.00	-	11,060.00
GASTOS POR ENAJENACIÓN	500,174.66	-	500,174.66
(D) Total Previsión	625,507.77	-	625,507.77
(A) - (B) - (C) - (D) REMANENTE	7,920,281.78	7,149,002.87	771,278.91

Nota 1. Está pendiente de recuperar \$56,000.00 que corresponden al 7% del Art. 13 LIF, por la cancelación de ventas del mes septiembre de 2018.

Nota 2. Está pendiente de aplicar el 7% de descuento dispuesto en el sexto párrafo del Art. 13 LIF, por \$11,060.00 de las ventas de septiembre de 2018.

Fuente: "Sistema Integral de Recursos del SAE" (SIRSAE)

ANEXO 5.- DETALLE DEL DESCUENTO DEL ART. 13 DE LA LIF ACUMULADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

DESCUENTO DEL ARTÍCULO 13 DE LA LIF ACUMULADO

Tabla 6

Al 30 de septiembre de 2018

Cifras en pesos

EJERCICIO FISCAL	IMPORTE DE LA VENTA ^{1/}	5% ACUMULADO ^{2/}	7% ACUMULADO ^{2/}	Recuperación de descuento 7% ^{3/}	Total Acumulado
2006	4,367,316.00	218,365.80	0.00	0.00	218,365.80
2007	68,500,010.00	3,425,000.50	0.00	0.00	3,425,000.50
2007	9,620,304.35	481,015.22	0.00	0.00	481,015.22
2009	7,391,200.01	369,560.00	0.00	0.00	369,560.00
2010	5,324,430.29	266,221.51	0.00	0.00	266,221.51
2010	35,862.06	1,793.10	0.00	0.00	1,793.10
2011	2,294,257.48	114,712.87	0.00	0.00	114,712.87
2012	1,002,648.70	50,132.44	0.00	0.00	50,132.44
2012	777,667.98	38,883.40	0.00	0.00	38,883.40
2013	612,803.41	30,640.17	0.00	0.00	30,640.17
2013	700,258.63	35,012.93	0.00	0.00	35,012.93
2013	9,397.97	469.90	0.00	0.00	469.90
2014	1,132,177.95	0.00	79,252.46	0.00	79,252.46
2015	22,116,356.48	0.00	1,548,144.95	0.00	1,548,144.95
2015	34.72	0.00	2.43	0.00	2.43
2016	5,400,259.29	0.00	378,018.15	0.00	378,018.15
2017	2,780,806.27	0.00	194,656.44	0.00	194,656.44
Devoluciones s/vtas 2017	-146,551.72	0.00	0.00	-10,258.62	-10,258.62
2018	2,578,751.00	0.00	180,512.56	0.00	180,512.56
Devoluciones s/vtas 2018	-800,000.00	0.00	0.00	-56,000.00	-56,000.00
TOTAL	133,697,990.87	5,031,807.84	2,380,586.99	-66,258.62	7,346,136.21

^{1/} Antes del Impuesto al Valor Agregado.

^{2/} Corresponde al descuento a que se refiere el sexto párrafo del artículo 13 de la LIF para el ejercicio fiscal que corresponda al año de venta de los bienes, autorizado por la Junta de Gobierno del SAE.

^{3/} Recuperaciones del Artículo 13 por cancelaciones de venta.

Fuente: Sistema Integral de Recursos del SAE (SIRSAE)