

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS A PÉOS)

	2018	2018	
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
Efectivo y Equivalentes	33,981,951	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,141,218
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	576,309,776	Documentos por Pagar a Corto Plazo	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	
Inventarios		Títulos y Valores a Corto Plazo	
Almacenes	241,169	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,894,907)	Fond. y Bienes de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Corto Plazo	
Otros Activos Circulantes		Provisiones a Corto Plazo	1,206,555
		Otros Pasivos a Corto Plazo	
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>342,727,989</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>37,347,773</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		Documentos por Pagar a Largo Plazo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		Deuda Pública a Largo Plazo	
Bienes Muebles	4,475,510	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	
Activos Intangibles	984,100	Fond. y Bienes de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Largo Plazo	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,181,139)	Provisiones a Largo Plazo	
Activos Diferidos			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes			
Otros Activos No Circulantes			
		<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	
		<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>37,347,773</b>
		<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	
		<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>1,165,955,961</b>
		Aportaciones	1,165,955,961
		Donaciones de Capital	
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
		<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>(858,297,274)</b>
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(46,476,554)
		Resultados de Ejercicios Anteriores	(812,842,291)
		Revalúos	724,901
		Reservas	
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	
		<b>EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚB./PATRIM.</b>	
		Resultado por Posición Monetaria	
		Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>2,278,471</b>	<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>307,658,687</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>345,006,460</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>345,006,460</b>

**DIRECTOR GENERAL**  
Lic. Fátima Akachi Hreid

**COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**  
Lic. Gabriela Sotelo Camargo

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.  
La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a la Ley de Contabilidad y a la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México.

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE NOVIEMBRE		VARIACIÓN	
	2018	2017	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
Efectivo y Equivalentes	33,981,951	20,928,099	13,053,852	62%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	572,399,776	560,744,440	11,655,336	2%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes	241,169	183,578	57,591	31%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,894,907)	(260,317,082)	(3,577,825)	1%
Otros Activos Circulantes				
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>342,727,989</b>	<b>321,539,035</b>	<b>21,188,954</b>	<b>7%</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
Inversiones Financieras a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				
Bienes Muebles	4,475,510	4,730,231	(254,721)	-5%
Activos Intangibles	984,100	776,413	207,687	27%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,181,139)	(3,083,822)	(97,317)	3%
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>2,278,471</b>	<b>2,422,822</b>	<b>(144,351)</b>	<b>-6%</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>345,006,460</b>	<b>323,961,857</b>	<b>21,044,603</b>	<b>6%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,141,218	38,940,044	(2,798,826)	-7%
Documentos por Pagar a Corto Plazo				
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo				
Títulos y Valores a Corto Plazo				
Pasivos Diferidos a Corto Plazo				
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo				
Provisiones a Corto Plazo	1,206,555	1,039,038	167,517	16%
Otros Pasivos a Corto Plazo				
<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>37,347,773</b>	<b>39,979,082</b>	<b>(2,631,309)</b>	<b>-7%</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo				
Documentos por Pagar a Largo Plazo				
Deuda Pública a Largo Plazo				
Pasivos Diferidos a Largo Plazo				
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo				
Provisiones a Largo Plazo				
<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>37,347,773</b>	<b>39,979,082</b>	<b>(2,631,309)</b>	<b>-7%</b>
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>37,347,773</b>	<b>39,979,082</b>	<b>(2,631,309)</b>	<b>-7%</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>				
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>1,165,955,961</b>	<b>1,095,800,164</b>	<b>70,155,797</b>	<b>6%</b>
Aportaciones	1,165,955,961	1,095,800,164	70,155,797	6%
Donaciones de Capital				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>(858,297,274)</b>	<b>(811,817,389)</b>	<b>(46,479,885)</b>	<b>6%</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(46,479,884)	(55,362,233)	8,882,349	-16%
Resultados de Ejercicios Anteriores	(812,542,291)	(757,180,057)	(55,362,234)	7%
Revalúos	724,901	724,901		100%
Reservas				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</b>				
Resultado por Posición Monetaria				
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios				
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>307,658,687</b>	<b>283,982,775</b>	<b>23,675,912</b>	<b>8%</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>345,006,460</b>	<b>323,961,857</b>	<b>21,044,603</b>	<b>6%</b>

DIRECTOR GENERAL

Lic. Fadalala Akabani-Meinde

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS

Lic. Gabriela Serrano Camarero

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

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gestión, de conformidad a los artículos 44, 100 y 101 de la Ley de Presupuesto y Gasto Ejecutivos de la Ciudad de México.

**ESTADOS FINANCIEROS**  
**FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MEXICO**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
**(CIFRAS A PESOS)**

2018

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

**INGRESOS DE LA GESTIÓN**

Impuestos  
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  
Contribuciones de Mejoras  
Derechos  
Productos de Tipo Corriente  
Aprovechamientos de Tipo Corriente  
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios  
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos, Causados en Ejercicios Fiscales Ant. Pendientes de Liquidación o Pago

**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

Participaciones y Aportaciones  
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

Ingresos Financieros 16,716,956  
Incremento por Variación de Inventarios 2,657,644  
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia  
Disminución del Exceso de Provisiones  
Otros Ingresos y Beneficios Varios 14,059,312

**TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

16,716,956

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

Servicios Personales 57,076,926  
Materiales y Suministros 34,645,110  
Servicios Generales 933,025  
21,498,791

**TRANSFERENCIA, 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

**INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA**

Intereses de la Deuda Pública  
Comisiones de la Deuda Pública  
Gastos de la Deuda Pública  
Coste por Coberturas  
Apoyos Financieros

**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones 6,119,914  
Provisiones 523,505  
Disminución de Inventarios  
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia  
Aumento por Insuficiencia de Provisiones  
Otros Gastos 5,596,409

**INVERSIÓN PÚBLICA**

Inversión Pública no Capitalizable

**TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

63,196,840

**RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)**

(46,479,884)

DIRECTOR GENERAL

Lic. Fadalito Nabani Heide

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS

Lic. Gabriela Ferrero Camargo

**Bajo protesta de decir verdad que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del Emisor**

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad con los artículos 44, 102 y 103 de la Ley de Presupuesto y Distribución de Gastos del Estado de México.

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MEXICO  
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS A PESOS)

	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2018	2017	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>				
Impuestos				
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				
Contribuciones de Mejoras				
Derechos				
Productos de Tipo Corriente				
Aprovechamientos de Tipo Corriente				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				
Ing.no Comp. en las Fracc. de la Ley de Ing. Causados en Ej. Fisc. Ant. Pend. de Liq.				
<b>PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>				
Participaciones y Aportaciones				
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>				
Ingresos Financieros	16,716,956	15,260,707	1,456,249	10%
Incremento por Variación de Inventarios	2,657,644	1,033,406	1,624,238	157%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	14,059,312	14,227,301	(167,989)	-1%
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>16,716,956</b>	<b>15,260,707</b>	<b>1,456,249</b>	<b>10%</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>				
Servicios Personales	57,076,926	55,176,408	1,900,518	3%
Materiales y Suministros	34,645,110	32,770,558	1,874,552	6%
Servicios Generales	933,025	1,346,031	(413,006)	-31%
	21,498,791	21,059,819	438,972	2%
<b>TRANSFERENCIA, 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				
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>				
Intereses de la Deuda Pública				
Comisiones de la Deuda Pública				
Gastos de la Deuda Pública				
Costo por Coberturas				
Apoyos Financieros				
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	6,119,914	15,446,531	(9,326,617)	-60%
Provisiones	523,505	422,607	100,898	24%
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	5,596,409	15,023,924	(9,427,515)	-63%
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>				
Inversión Pública no Capitalizable				
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>63,196,840</b>	<b>70,622,939</b>	<b>(7,426,099)</b>	<b>-11%</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (GASTOS / DESAHORRO)</b>	<b>(46,479,884)</b>	<b>(55,362,232)</b>	<b>8,882,348</b>	<b>-16%</b>

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Lic. Fadalala Akabani Heide

Lic. Gabriela Serrano Samirgo

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

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutiva de Datos, de conformidad a los Artículos 44, 101 y 102 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MEXICO  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2018	APLICACION 2018
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes		13,053,852
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		11,655,336
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		57,591
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	3,577,825	
Otros Activos Circulantes		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		(254,721)
Activos Intangibles		207,687
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	97,317	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,798,826
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Titulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo	167,517	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
Aportaciones	70,155,797	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	8,882,349	
Resultados de Ejercicios Anteriores		55,362,234
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
<b>TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>82,880,805</b>	<b>82,880,805</b>

DIRECTOR GENERAL

Lic. Fadzala Akabani Hernández

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Lic. Gabriela Serrano Camargo

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

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los artículos 40, 118 y 1165 de la Ley de Presupuesto y Gasto Ejecutado de la Ciudad de México

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS A PESOS)

RUBROS	2018	2017
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>16,716,956</b>	<b>15,260,707</b>
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamiento de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Frac. de la Ley de Ingresos, Causados en Ejerc. Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	16,716,956	15,260,707
<b>APLICACIÓN</b>	<b>57,076,926</b>	<b>55,176,408</b>
Servicios Personales	34,645,110	32,770,558
Materiales y Suministros	933,025	1,346,031
Servicios Generales	21,498,791	21,059,819
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		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(40,359,970)</b>	<b>(39,915,701)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>70,155,797</b>	<b>129,934,416</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	70,155,797	129,934,416
<b>APLICACIÓN</b>	<b>6,072,880</b>	<b>17,031,595</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	(47,034)	1,585,064
Otras Aplicaciones de Inversión	6,119,914	15,446,531
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>64,082,917</b>	<b>112,902,822</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>59,204,892</b>	<b>94,188,314</b>
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	59,204,892	94,188,314
<b>APLICACIÓN</b>	<b>69,873,987</b>	<b>156,086,325</b>
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	69,873,987	156,086,325
<b>FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>(10,669,095)</b>	<b>(61,898,011)</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>13,053,852</b>	<b>11,089,110</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>20,928,099</b>	<b>10,503,612</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>33,981,951</b>	<b>20,928,099</b>

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Lic. Fadiela Almagani Huelgas

Lic. Gabriela Serrano

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

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad con el artículo 44, 123 y 124 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS A 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
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2016</b>	965,865,748	(688,217,900)	(68,962,158)		208,685,690
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Cambios en Políticas Contables Cambios por Errores Contables					
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO Aportaciones Donaciones de Capital Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	129,934,415 129,934,415				129,934,415
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) Resultados de Ejercicio Anteriores Revalúos Reservas		(68,962,158) (68,962,158)	13,599,927 (55,362,231) 68,962,158	724,901  724,901	(54,637,330)
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2017</b>	1,095,800,163	(757,180,058)	(55,362,231)	724,901	283,982,775
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL 2018 Aportaciones Donaciones de Capital Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	47,453,371 47,453,371				47,453,371
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) Resultados de Ejercicio Anteriores Revalúos Reservas		(55,362,231)	8,882,347 (46,479,884) 55,362,231		(46,479,884)
<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2018</b>	1,143,253,534	(812,542,289)	(46,479,884)	724,901	284,956,262

DIRECTOR GENERAL

Lic. Fadalala Akabaní Hneide

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Lic. Gabriela Serrano Camargo

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

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS A PÉOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	<b>323,185,444</b>	<b>1,011,884,597</b>	<b>990,839,994</b>	<b>344,230,047</b>	<b>21,044,603</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>321,539,035</b>	<b>1,011,079,253</b>	<b>989,890,299</b>	<b>342,727,989</b>	<b>21,188,954</b>
Efectivo y Equivalentes	20,928,099	710,670,792	697,616,940	33,981,951	13,053,852
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	560,744,440	300,101,159	288,445,823	572,399,776	11,655,336
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	183,578	307,302	249,711	241,169	57,591
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(260,317,082)		3,577,825	(263,894,907)	(3,577,825)
Otros Activos Circulantes					
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>1,646,409</b>	<b>805,344</b>	<b>949,695</b>	<b>1,502,058</b>	<b>(144,351)</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo					
Bienes Inm., Infraestructura y Construc. en Proceso					
Bienes Muebles	4,730,231	171,460	426,189	4,475,510	(254,721)
Activos Intangibles		207,687		207,687	207,687
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(3,083,822)	426,189	523,506	(3,181,139)	(97,317)
Activos Diferidos					
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

DIRECTOR GENERAL

Lic. Fadalala Akabari Andrade

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Lic. Gabriela Serrano Camargo

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

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México

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

CUENTA PÚBLICA 2017



**CDMX**  
CIUDAD DE MÉXICO



**FONDESOS**  
NUESTRO PROYECTO ES TU EMPRESA

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUÍDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2016</b>	965,865,748	(688,217,900)	(68,962,158)		208,685,690
Aportaciones					
Donaciones de Capital	129,934,415				129,934,415
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2017</b>		(68,962,158)	13,599,927	724,901	(54,637,330)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(55,362,231)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(68,962,158)	68,962,158		
Revalúos				724,901	
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2017</b>					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2017</b>	1,095,800,163	(757,180,058)	(55,362,231)	724,901	283,982,775
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL 2018</b>	64,730,214				64,730,214
Aportaciones	64,730,214				64,730,214
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2018</b>		(55,362,231)	8,882,347		(46,479,884)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(46,479,884)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(55,362,231)	55,362,231		
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2018</b>					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2018</b>	1,160,530,377	(812,542,289)	(46,479,884)	724,901	302,233,105

DIRECTOR GENERAL

Lic. Fadzala Akabani Hneide

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Lic. Gabriela Soriano Camargo

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR  
La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 1265 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México.

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS DEL 1 DE ENERO AL 3 DE DICIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>CORTO PLAZO:</b>				
<b>DEUDA INTERNA</b>				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>DEUDA EXTERNA</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>SUBTOTAL A CORTO PLAZO</b>				
<b>LARGO PLAZO:</b>				
<b>DEUDA INTERNA</b>				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>DEUDA EXTERNA</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>SUBTOTAL A LARGO PLAZO</b>				
<b>OTROS PASIVOS</b>			39,979,082	37,347,773
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			39,979,082	37,347,773

DIRECTOR GENERAL

Lic. Fadalala Akapani Hnelde

CÓORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Lic. Gabriela Serrano Camargo

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR  
La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 1265 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México

**Fondo para el Desarrollo Social  
de la Ciudad de México**

**Estados financieros al  
31 de diciembre de 2018**

(CIFRAS A PESOS)

# Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México

## Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018

Contenido	Página
Estado de Situación Financiera	3
Estado de Situación Financiera Comparativo	4
Estado de Actividades	5
Estado de Actividades Comparativo	6
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública	7
Estado Analítico del Activo	8
Estado de Flujos de Efectivo	9
Estado de Cambios en la Situación Financiera	10
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	11
Notas a los Estados Financieros	12

**FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FONDESO)**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
**(CIFRAS A PESOS)**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Corresponden a los recursos en depósitos en cuentas de cheques presentados a valor nominal y las inversiones temporales consisten en depósitos en cuentas de inversión en valores a corto plazo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo y sujetos a riesgos poco significativos de cambios de valor, y se valúan a valor razonable.

El saldo al 31 de diciembre de 2018 fue de \$33,981,951 importe superior en \$ 13,053,852 (62%) al mismo período de 2017.

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Bancos	1,903,184	493,469
Inversiones temporales	32,078,767	20,434,630
<b>TOTAL</b>	<b>33,981,951</b>	<b>20,928,099</b>

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

Corresponden principalmente a los derechos exigibles de cobro originados por el otorgamiento de préstamos a micros y pequeñas empresas, así como microcréditos.

El saldo al 31 de diciembre de 2018 fue de \$ 572,399,776 importe superior en \$ 11,655,336 (2%) al mismo período de 2017.

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se integran como sigue:

<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Deudores diversos	83,107,359	83,223,439
Préstamos otorgados	489,292,417	477,521,000
<b>TOTAL</b>	<b>572,399,776</b>	<b>560,744,440</b>

## Deudores Diversos

El saldo de deudores diversos está integrado principalmente por las aportaciones del FONDESO al Convenio de Colaboración Especial con el "Fideicomiso de Capital Emprendedor" (FCE) para el Programa de Coinversión Capital Semilla por un monto de \$48,000,000 y al Fondo de Contragarantía de Nacional Financiera para la implementación del Programa de Financiamiento para Apoyo en Desastres Naturales 2017 por un importe de \$35,000,000.

## Préstamos Otorgados

PRESTAMOS OTORGADOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2018	Vencidos
Microcréditos	276,431,129	228,492,974
MYPES Habilitación y avió	78,670,097	63,119,505
MYPES Refaccionarios	100,305,920	81,938,760
MYPES Crédito simple	1,586,127	874,096
Locatarios mercados	26,963,386	
Otros adeudos	6,776,344	6,767,253
<b>TOTAL</b>	<b>490,733,003</b>	<b>381,192,588</b>

El monto de los préstamos otorgados que se presenta como "Vencidos", corresponde al saldo insoluto conforme a las condiciones de pago establecidas con los acreditados y que se registra como cartera vencida (traspaso a cartera vencida) por el incumplimiento de 90 o más días naturales de vencido el adeudo.

## Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Al 31 de diciembre de 2018 se integran como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)	
INTEGRACIÓN	2018
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	75,629
Materiales y útiles de impresión	3,630.95
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información	58,442
Productos de papel, cartón e impresos	64,461
Materia eléctrico y electrónico	362
Artículos metálicos para la construcción	142
Prendas de seguridad y protección personal	38,502
<b>TOTAL</b>	<b>241,169</b>

## Inversiones Financieras

No aplica.

## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles se registran al costo de adquisición; la depreciación y amortización se calcula conforme al método de línea recta a partir del mes de su adquisición y los porcentajes utilizados son los siguientes:

Mobiliario y equipo de administración	10%
Equipo de cómputo y tecnología de la información	30%
Equipo de transporte	25%
Software	5%

El saldo de los activos no circulantes al 31 de diciembre 2018 y 2017 se integra:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2018	2017
Bienes Muebles		
Mobiliario y equipo de administración	1,142,922	1,134,883
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	2,996,388	3,259,148
Equipo de transporte	336,200	336,200
Activos Intangibles		
Software	984,100	776,413
Total Bienes muebles y activos intangibles	5,459,610	5,506,645
Depreciación y Amortización acurtulada	(3,181,139)	(3,083,823)
<b>TOTAL</b>	<b>2,278,471</b>	<b>2,422,822</b>

El cargo a resultados al mes de diciembre 2018 y 2017 por concepto de depreciación y amortización ascendió a \$ 523,505 y \$ 422,607 respectivamente.

## Estimaciones y Deterioros

Se determina por la afectación que se realiza contra los resultados del ejercicio y que mide aquella porción del crédito que se estima no tendrá viabilidad de cobro.

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de esta estimación se presenta por \$263,894,907 y \$260,317,082.

## Otros Activos

No aplica.

## PASIVO

## Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo y Otros Pasivos a Corto Plazo se registran a valor nominal.

El saldo al 31 de diciembre de 2018 fue de \$36,141,218 importe inferior en \$2,798,826 (7%) al mismo período de 2017.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2018	2017
Proveedores por pagar	7,187,222	3,021,915
Retenciones y Contribuciones por pagar	1,967,100	2,060,303
Otras Cuentas por pagar	26,986,896	33,857,826
<b>TOTAL</b>	<b>36,141,218</b>	<b>38,940,044</b>

## Retenciones y Contribuciones por Pagar

Al 31 de diciembre de 2018 el saldo fue de \$1,967,100 importe inferior en \$93,203 (3%) al mismo período de 2017.

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se integran como sigue:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2018	2017
ISR por retenciones a salarios	1,653,631	1,157,335.00
Impuesto sobre nomina	0	131,953
Impuestos retenidos por pago de honorarios	0	139,115
Impuestos retenidos por pago de arrendamientos	4	18,534
Contribuciones de seguridad social	313,466	613,366
Otros		
<b>TOTAL</b>	<b>1,967,100</b>	<b>2,060,303</b>

## Otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se integran como sigue:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2018	2017
Contingencias (Demandas laborales y cuotas de seguridad social prestadores de servicios)	23,600,637	23,600,637
Obligaciones laborales (Prima de antigüedad e Indemnizaciones del Estudio Actuarial)	395,936	7,952,457
Otras cuentas por pagar	2,990,323	2,304,733
<b>TOTAL</b>	<b>26,986,896</b>	<b>33,857,826</b>

Obligaciones laborales (Prima de Antigüedad e Indemnizaciones).

De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo las empresas tienen la obligación de pagar a su personal de planta la prima de antigüedad y la indemnización legal, en los términos de los artículos 162 y 50.

Estas obligaciones se traducen en un pasivo que irá gravitando sobre la empresa, a medida que su personal acumule antigüedad, edad y salario.

La NIF D-3 del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF) establece que contablemente es necesario reconocer este pasivo en el momento en que se genera y no hasta que se haga exigible con objeto de que los estados financieros de las empresas no reflejen resultados mayores a los reales.

El pasivo relativo y el costo anual de beneficios se calculan por actuario independiente conforme a las bases definidas en los planes, utilizando el método de crédito unitario proyectado.

SITUACIÓN DEL PLAN (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	ANTIGUEDAD	INDEMNIZACIÓN
Obligación por beneficios definidos	(594,505)	(7,357,950)
Valor de los activos del plan de beneficios definido	-	-
Obligación por beneficios definidos no fondeada	(594,505)	(7,357,950)
(Pérdidas)/Ganancias actuariales en otros resultados integrales	39,213	1,460,564
(Pasivo)/Activo neto por beneficios definidos	(594,505)	(7,357,950)

CONCILIACIÓN DEL (PASIVO)/ACTIVO NETO POR BENEFICIOS DEFINIDOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	ANTIGUEDAD	INDEMNIZACIÓN
(Pasivo)/Activo neto proyectado al inicio del año	(546,431)	(6,812,747)
(Costo)/Ingreso de beneficios definidos	(117,229)	(1,533,604)
Aportaciones de la entidad	-	-
Beneficios pagados con cargo al pasivo neto proyectado	69,155	988,401
Beneficios pagados con cargo al pasivo por liquidación anticipada de las obligaciones	-	-
Otros ajustes	-	-
<b>(Pasivo)/Activo reconocido en el estado de posición financiera al final del año</b>	<b>(594,505)</b>	<b>(7,357,950)</b>

Las hipótesis consideradas para los supuestos relativos a la situación demográfica y económica fueron los siguientes:

Supuestos demográficos

Edad normal de jubilación: 65 años de edad.

Supuestos económicos

Tasas reales utilizadas en los cálculos actuariales:

	2017 % Nominal anual
Interés	7.75
Incremento salarial	5.15
Incremento al salario mínimo	3.86
Tasa de inflación de largo plazo	3.60

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

#### Otros ingresos

Se registran los intereses devengados de los diferentes créditos otorgados durante el ejercicio, los montos reconocidos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 ascendió a \$10,115,056 y \$5,047,909 respectivamente.

### Gastos y Otras Pérdidas

#### Gastos de Funcionamiento

El importe acumulado al 31 de diciembre de 2018 fue de \$57,076,926 importe inferior en \$1,900,518 (3%) al mismo período de 2017.

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los gastos de funcionamiento se integran como sigue:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2018	2017
<b>Servicios Personales</b>		
Rémuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 23,500,688	22,648,281
Rémuneraciones al personal de carácter transitorio	103,310	87,322
Rémuneraciones adicionales y especiales	2,621,281	2,536,325
Seguridad social	5,544,755	5,091,985
Otras prestaciones sociales y económicas	2,875,076	2,406,645
Pago de estímulos a servidores públicos	-	-
	<u>\$ 34,645,110</u>	<u>\$ 32,770,558</u>
<b>Materiales y Suministros</b>		
Materiales de administración	\$ 603,537	\$ 686,355
Alimentos y utensilios	23,682	27,328
Materiales y artículos de construcción y reparación	103,973	190,757
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	4,764	9,218
Combustibles, lubricantes y aditivos	75,132	63,493
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	50,059	294,255
Herramientas, refacciones y accesorios menores	71,878	74,625
	<u>\$ 933,025</u>	<u>\$ 1,346,031</u>
<b>Servicios Generales</b>		

Servicios básicos	\$ 1,080,303	\$ 1,163,614
Servicios de arrendamiento	2,646,432	2,702,409
Servicios profesionales, científicos y técnicos	11,522,028	11,071,573
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,729,486	1,537,584
Servicios de instalación, reparación y mantenimiento	957,346	982,192
Servicios de comunicación social y publicidad	24,736	1,824
Servicios de traslado y viáticos	126,235	182,024
Servicios oficiales		120,000
Otros servicios generales	3,412,225	3,298,603
	<u>\$ 21,498,791</u>	<u>\$ 21,059,819</u>
<b>Total Gastos de Funcionamiento</b>	<u>\$ 57,076,926</u>	<u>\$ 55,176,408</u>

### Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 la depreciación se integró por \$523,505 y \$422,607 respectivamente.

Las estimaciones, corresponden a la afectación a los resultados durante el ejercicio de la cartera de préstamos de los cuales se denota incertidumbre en su recuperación.

La estimación para cuentas incobrables se determina de acuerdo con porcentajes que van del 0.6% al 100% del saldo, en función de los pagos vencidos con relación a los pagos totales de cada crédito.

OTROS GASTOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2018	2017
Estimación para cuentas incobrables	-	11,797,933
Otros gastos	5,596,409	3,225,991
<b>TOTAL</b>	<b>5,596,409</b>	<b>15,023,924</b>

### III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El patrimonio del FONDESO se puede constituir por los siguientes conceptos:

- Por aportaciones en dinero, bienes muebles en su caso y derechos que realice el "Fideicomitente".
- Con los recursos, bienes o derechos que se obtengan por la realización de los fines del FONDESO.
- De las sumas de dinero, bienes o derechos que se aporten directamente o a través del "Fideicomitente" con las aportaciones que a título gratuito realice el Gobierno de la

Ciudad de México, sean por donación o por cualquier otro título jurídico, así como por el propio "Fideicomitente" o por cualesquiera otras personas, sean estas físicas o morales, nacionales o extranjeras, sin que por este hecho adquieran el carácter de "Fideicomitente".

- d) Por los recursos provenientes de los créditos y cualquier otro tipo de apoyo que obtengan para el cumplimiento de sus fines.
- e) Con la incorporación de bienes muebles e inmuebles, así como derechos, previa aprobación del Comité Técnico.
- f) Con los ingresos que obtenga la "Fiduciaria" por concepto de administración del patrimonio fideicomisito.

El patrimonio contribuido se integra como sigue:

Ejercicios hasta 2006	\$ 231,914,741
Ejercicio 2007	58,000,000
Ejercicio 2008	59,578,850
Ejercicio 2009	54,573,596
Ejercicio 2010	65,485,520
Ejercicio 2011	88,611,752
Ejercicio 2012	88,094,219
Ejercicio 2013	50,581,100
Ejercicio 2014	82,904,739
Ejercicio 2015	110,656,031
Ejercicio 2016	75,465,200
Ejercicio 2017	129,934,415
Ejercicio 2018	47,453,371
	\$1,165,955,961

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

##### Efectivo y equivalentes

Este saldo se integra como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)			
	INTEGRACIÓN	2018	2017
Bancos		1,903,184	493,469
Inversiones temporales		32,078,767	20,434,630
	<b>TOTAL</b>	<b>33,981,951</b>	<b>20,928,099</b>

##### Detalle de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

## Adquisiciones de Activo Fijo 2018

ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	NO. BIENES	IMPORTE
Muebles de Oficina	14	93,965
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información		
Software		
<b>TOTAL</b>	<b>14</b>	<b>93,965</b>

## Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2018	2017
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	(40,359,970)	(39,915,701)
Flujos de Efectivo de las Actividades de inversión		
Origen	70,155,797	129,934,416
Aplicación	6,072,880	17,031,595
Flujo de efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	59,204,892	94,186,314
Aplicación	69,873,987	156,086,325
<b>TOTAL</b>	<b>13,053,852</b>	<b>11,089,110</b>

**V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables:

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México  
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
 Correspondientes del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018  
 (Cifras a Pesos)

1.	Ingresos Presupuestarios		157,899,633
2.	Más ingresos contables no presupuestarios		14,059,312
	Incremento por variación de inventarios		
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
	Disminución del exceso de provisiones		
	Otros ingresos y beneficios varios	14,059,312	
	Otros ingresos contables no presupuestarios		
3.	Menos ingresos presupuestarios no contables		155,241,171
	Productos de capital		
	Aprovechamientos capital		
	Ingresos derivados de financiamiento		
	Otros ingresos presupuestarios no contables	155,241,171	
4.	Ingresos Contables		16,716,956

## Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018		
(Cifras a Pesos)		

Total de egresos (presupuestarios)		143,754,707
------------------------------------	--	-------------

Menos egresos presupuestarios no contables		79,051,106
Mobiliario y equipo de administración	93,965	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios anteriores (ADEFAS)		
Otros egresos presupuestales no contables	78,957,141	

Más gastos contables no presupuestales		6,119,914
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	523,505	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos		
Otros gastos contables no presupuestales	5,596,409	
Total de Gasto Contable		63,196,840

### B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

#### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los saldos en cuentas de orden contables y presupuestarias se integran como sigue:

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS  
(CIFRAS A PESOS)**

INTEGRACIÓN	2018	2017
<i>Contables:</i>		
Fianzas y garantías recibidas	\$ 186,851	20,910,367
Control de intereses	-	138,277,396
Ingresos del período	-	13,291,965
Demandas laborales	10,839,593	15,983,005
Control de presupuesto	-	-
Ley de ingresos estimada	\$ 207,899,517	210,763,263
Ley de ingresos por ejecutar	64,042,022	12,553,248
Modificaciones a la Ley de ingresos	-50,000,000	25,275,000
Ley de ingresos recaudada	157,899,517	223,485,015
Presupuesto de egresos aprobado	\$ 271,941,539	210,763,263
Presupuesto de egresos por ejercer	73,109,542	34,220,781
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	-50,000,000	-25,275,000
Presupuesto de egresos comprometido	173,028	0
Presupuesto de egresos pagado	148,658,969	201,817,482

## **C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### **1. Introducción**

El Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México (FONDESOS) es un Fideicomiso Público de Inversión y Administración, el cual se constituyó con fecha 24 de mayo de 2002 mediante contrato de fideicomiso, actuando como Fideicomitente Único y Fideicomisario el Gobierno del Distrito Federal a través de la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal y como fiduciaria Nacional Financiera, Sociedad Nacional de Crédito, Institución de Banca de Desarrollo, inicio formalmente operaciones a partir del 1 de enero de 2003.

Actualmente se tiene suscrito el Primer Convenio Modificatorio al contrato de fideicomiso con fecha 9 de marzo de 2015, de lo cual tomo conocimiento el Comité Técnico del Fideicomiso durante su Tercera Sesión Ordinaria, mediante el Acuerdo 05-240914 de fecha 24 de septiembre de 2014.

El objetivo principal del FONDESOS es otorgar créditos a la micro, pequeña y mediana empresa, para llevarlo a cabo, recibe aportaciones del Gobierno del Distrito Federal (GDF), la operatividad administrativa (Gasto Corriente) se realiza con la recuperación de los créditos.

La colocación de los créditos y ejecución del gasto corriente están distribuidos en su presupuesto anual de ingresos y egresos previamente autorizados por la Asamblea Legislativa del GDF.

## **2. Panorama Económico y Financiero**

Para dar cumplimiento a los objetivos institucionales, se contó con un presupuesto autorizado para el ejercicio 2018 de \$207,899,517 el FONDESO operó con las aportaciones recibidas por parte del Gobierno de la Ciudad de México y la recuperación de los créditos.

## **3. Autorización e Historia**

El Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México (FONDESO), es un Fideicomiso Público de Inversión y Administración, constituido mediante contrato celebrado el 24 de mayo de 2002 y está integrado por:

Fideicomitente: El Gobierno del Distrito Federal por conducto de la Secretaría de Finanzas.

Fiduciaria: Nacional Financiera, S. N. C.

Fideicomisario: El Gobierno del Distrito Federal a través de la Secretaría de Finanzas.

Inició formalmente operaciones a partir del 1° de enero de 2003, conforme al Programa Operativo Anual y presupuesto autorizado para dicho año.

## **4. Organización y Objeto Social**

Para promover uno de los principios prioritarios del actual Gobierno del Distrito Federal: "Desarrollo con justicia social" y de acuerdo al compromiso del Jefe de Gobierno de crear una institución financiera incluyente para sus habitantes, se creó el FONDESO.

Esta entidad se establece para atender las demandas y necesidades de los diferentes sectores sociales, respecto al creciente requerimiento de apoyos crediticios y asesoría integral, para iniciar o consolidar proyectos productivos, que permitan elevar la calidad de vida de la población.

La creación del FONDESO, es una acción que responde al compromiso establecido en el Programa General de Gobierno del Distrito Federal 2001-2006, en su apartado Progreso con Justicia, así como en la Política de Desarrollo Económico del Distrito Federal.

La finalidad del FONDESO es ser una entidad que provea de un marco integral de fomento y desarrollo a la micro, pequeña y mediana empresa del Distrito Federal y a la vez genere fuentes de empleo a los sectores marginados y/ o prioritarios, proporcionando de manera directa o indirecta apoyos financieros y no financieros que desencadenen procesos sostenibles al interior de las empresas e impacten de manera favorable en el nivel de ingresos y calidad de vida de la población, para ello se consideran los siguientes objetivos:

- Promover y fomentar el desarrollo económico y social de los sectores de población marginados del Distrito Federal, mejorando sus niveles de ingreso y calidad de vida, con el fin de procurar su incorporación plena a la actividad económica de la ciudad.
- Generar programas de fomento, consolidación y desarrollo tanto generales como específicos del sector de micro, pequeña y mediana empresa del Distrito Federal.
- Diseñar y operar instrumentos destinados a desarrollar a las empresas ya establecidas bajo criterios productivos y sustentables.

- Fomentar la creación de nuevas empresas y el desarrollo de las ya existentes a través de programas de créditos, subsidio y transferencia operados bajo mecanismos directos y transparentes.
- Auxiliar al Jefe de Gobierno de la Ciudad de México a la realización de las actividades prioritarias, relativas al desarrollo económico y el empleo con sujeción a las modalidades que dicte el interés público y al uso, en beneficio general, de los recursos productivos, cuidando su conservación y el medio ambiente; así como en la realización de las funciones que legalmente le correspondan, consolidar y promover la generación de fuentes de empleo entre los sectores marginados y/o de atención prioritaria, bajo un enfoque de autoempleo y desarrollo sustentable, que contribuyan directamente a incrementar el ingreso familiar procurando elevar a su vez los niveles de vida de la población beneficiada. Otorgar apoyo de carácter económico y créditos a las personas de estratos con mayor pobreza y marginación del D.F., que tiendan a la generación del autoempleo y el mejoramiento de los niveles de vida.
- Diseñar y operar programas especiales para el otorgamiento de préstamos y créditos, bajo el esquema único de garantía prendaria, en términos de los programas que al efecto autorice el Comité Técnico.
- Proporcionar servicios complementarios tales como: la capacitación y asistencia técnica que permitan homologar, actualizar y modernizar sus sistemas de producción. Dichos servicios se relacionarán entre otros, con diversos aspectos inherentes a su actividad, tales como administración, contabilidad, normatividad, aspectos legales, precios y oportunidades de mercado entre otros.
- Incentivar la vinculación al desarrollo, la innovación y la transferencia tecnológica del sector de las micro, pequeñas y medianas empresas, con el objetivo de reforzar y mejorar sus niveles de productividad y eficiencia.

## **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los estados financieros se prepararon de conformidad con las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la normatividad contable y presupuestal de la Administración Pública del Distrito Federal, así como las políticas contables y de agrupación emitidas por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en materia de Fideicomisos.

El efectivo y equivalentes y los derechos a recibir efectivo o equivalentes se registran a valor nominal, los bienes muebles e inmuebles se registran al costo de adquisición. La estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes se determina sobre saldos específicos que lo ameritan o que denotan incertidumbre en su recuperación:

Las cuentas por pagar a corto plazo y otros pasivos a corto plazo se registran a valor nominal.

## **6. Políticas de Contabilidad Significativas**

### **a) Actualización**

Sin información que revelar.

### **b) Operaciones en el extranjero**

Sin información que revelar.

- c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas

Sin información que revelar.

- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido

Sin información que revelar.

- e) Beneficios a empleados

El pasivo relativo y el costo anual de beneficios se calculan por actuario independiente conforme a las bases definidas en los planes, utilizando el método de crédito unitario proyectado.

- f) Provisiones

Sin información que revelar.

- g) Reservas

Sin información que revelar.

- h) Cambios en políticas contables

Sin información que revelar.

- i) Reclasificaciones

Sin información que revelar.

- j) Depuración y cancelación de saldos

Sin información que revelar.

## **7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

- a) Activos en moneda extranjera

Sin información que revelar.

- b) Pasivos en moneda extranjera

Sin información que revelar.

- c) Posición en moneda extranjera

Sin información que revelar.

- d) Tipo de cambio

Sin información que revelar.

- e) Equivalente en moneda nacional

Sin información que revelar.

## 8. Reporte Analítico del Activo

- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos

Se registran al costo de adquisición y la depreciación y amortización se calcula conforme al método de línea recta a partir del mes de su adquisición y los porcentajes utilizados son los siguientes:

Mobiliario y equipo de administración	10%
Equipo de cómputo y tecnología de la información	30%
Equipo de transporte	25%
Software	5%

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

Sin información que revelar.

- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo

Sin información que revelar.

- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de intereses de las inversiones financieras

Sin información que revelar.

- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad

Sin información que revelar.

- f) Otras circunstancias de carácter significativo

Sin información que revelar

- g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables

Sin información que revelar

- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva

Sin información que revelar

## 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Por ramo administrativo que los reporta

Sin información que revelar.

b) Disponibilidades

Sin información que revelar.

**10. Reporte de la Recaudación**

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

La recaudación se integra de la siguiente manera

	2018
Cobranza de créditos	\$ 80,472,374
Intereses de inversiones en valores	2,658,462
Aportaciones del Gobierno del Distrito Federal	74,768,797
	\$ 157,899,633

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo

La proyección de la recaudación corresponde al apoyo que el Gobierno del Distrito Federal realizará de manera anual y se tiene contemplado continúe en el corto plazo.

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

Los saldos reportados en el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos corresponden a retenciones de impuestos y contribuciones de seguridad social y que se encuentran disponibles en el rubro de efectivo y equivalentes en el Estado de Situación Financiera, que no tienen un perfil de vencimiento o tasa de interés por generar.

Asimismo, por el pasivo generado por los pagos de primas de antigüedad e indemnización por terminación de relación laboral determinado por actuario independiente.

**12. Calificaciones otorgadas**

Sin información que revelar.

**13. Proceso de Mejor**

Sin información que revelar.

**14. Información por Segmentos**

Sin información que revelar.

## 15. Eventos Posteriores al Cierre

Sin información que revelar.

## 16. Partes relacionadas

El FONDESO está agrupado en la Secretaría de Desarrollo Económico del Gobierno de la Ciudad de México. Al 31 de diciembre de 2018, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operáticas.



Fadalala Akabani Hnéide  
Director General



Gabriela Serrano Camargo  
Director de Administración