



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

ACTIVO	2019	PASIVO	2019
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	
Efectivo y Equivalentes	74,287,321	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	26,051,786
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	577,709,256	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 Gtía. y/o Admón. a Corto Plazo	
Otros Activos Circulantes		Provisiones a Corto Plazo	1,212,321
		Otros Pasivos a Corto Plazo	
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	388,342,839	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	27,264,101
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>	
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 Gtía. y/o Admón. a Largo Plazo	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,308,063)	Provisiones a Largo Plazo	
Activos Diferidos		TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		TOTAL DEL PASIVO	27,264,101
Otros Activos No Circulantes		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
		<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	1,229,491,387
		Aportaciones	1,229,491,387
		Donaciones de Capital	
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
		<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u>	(866,261,102)
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(7,963,828)
		Resultados de Ejercicios Anteriores	(859,022,175)
		Revalúos	724,901
		Reservas	
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	
		<u>EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM.</u>	
		Resultado por Posición Monetaria	
		Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	2,151,547	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	363,230,285
TOTAL DEL ACTIVO	390,494,386	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	390,494,386

DIRECTOR GENERAL

LIC. FADLALA AKABAN-MNEIDE

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 ELABORADOR
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



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Origen
Disminución de Activo
Aumento de Pasivo
Aumento de Capital

Aplicación
Aumento de Activo
Disminución de Pasivo
Disminución de Capital

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO AL 31 DE MARZO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

	AL 31 DE MARZO		VARIACIÓN IMPORTE	PORCENTAJE	
	2019	2018			
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y Equivalentes	74,287,321	40,577,037	33,710,284	83%	Aplicación
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	577,709,256	547,797,291	29,911,965	5%	Aplicación
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					Origen
Inventarios					Origen
Almacenes	241,169	183,578	57,591	31%	Aplicación
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,894,907)	(260,287,113)	(3,607,794)	1%	Origen
Otros Activos Circulantes					Origen
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	388,342,839	328,270,793	60,072,046	18%	
ACTIVO NO CIRCULANTE					
Inversiones Financieras a Largo Plazo					Origen
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					Origen
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					Origen
Bienes Muebles	4,475,510	4,730,231	(254,721)	-5%	Origen
Activos Intangibles	984,100	776,413	207,687	27%	Aplicación
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,308,063)	(3,228,275)	(79,788)	2%	Origen
Activos Diferidos					Origen
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes					Origen
Otros Activos No Circulantes					Origen
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	2,151,547	2,278,369	(126,822)	-6%	
TOTAL DE ACTIVO	390,494,386	330,549,162	59,945,224	18%	
PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	26,051,780	33,786,556	(7,734,776)	-23%	Aplicación
Documentos por Pagar a Corto Plazo					Origen
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo					Origen
Títulos y Valores a Corto Plazo					Origen
Pasivos Diferidos a Corto Plazo					Origen
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo					Origen
Provisiones a Corto Plazo	1,212,321	1,097,433	114,888	10%	Origen
Otros Pasivos a Corto Plazo					Origen
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	27,264,101	34,883,989	(7,619,888)	-22%	
PASIVO NO CIRCULANTE					
Cuentas por Pagar a Largo Plazo					Origen
Documentos por Pagar a Largo Plazo					Origen
Deuda Pública a Largo Plazo					Origen
Pasivos Diferidos a Largo Plazo					Origen
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo					Origen
Provisiones a Largo Plazo					Origen
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0	0	0	0%	
TOTAL DE PASIVO	27,264,101	34,883,989	(7,619,888)	-22%	
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
Aportaciones	1,229,491,387	1,115,738,200	113,753,187	10%	
Donaciones de Capital	1,229,491,387	1,115,738,200	113,753,187	10%	Origen
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					Origen
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO					
Resultados del Ejercicio (Exceso / Desahorro)	(866,261,102)	(820,073,027)	(46,188,075)	6%	
Resultados de Ejercicios Anteriores	(7,963,828)	(8,255,638)	291,810	-4%	Origen
Revalúos	(859,022,175)	(812,542,290)	(46,479,885)	6%	Aplicación
Reservas	724,901	724,901	0	100%	Origen
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					Origen
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO					
Resultado por Posición Monetaria					Origen
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios					Origen
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	363,230,285	295,665,173	67,565,112	23%	
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	390,494,386	330,549,162	59,945,224	18%	

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. FADLALA AKABANI HNEIDE

LIC. GABRIELA SEPULVEDA RAMAÑO

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 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Ejecutado de la Ciudad de México.



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

2019

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 1,154,766
Incremento por Variación de Inventarios 857,214
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia
Disminución del Exceso de Provisiones
Otros Ingresos y Beneficios Varios 297,552

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

1,154,766

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales 8,368,191
Materiales y Suministros 4,217,654
Servicios Generales 109,780
4,040,757

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
Costo por Coberturas
Apoyos Financieros

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones 1,180,097
Provisiones 126,924
Disminución de Inventarios
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia
Aumento por Insuficiencia de Provisiones
Otros Gastos 1,053,173

INVERSIÓN PÚBLICA

Inversión Pública no Capitalizable

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

9,548,288

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)

(8,393,522)

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. FADLALA AKABANI HNEIDE

LIC. GABRIELA BERNALDO 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, 105 y 1105 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOC
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

	AL 31 DE MARZO DE		VARIACIÓN	
	2019	2018	IMPORTE	PORCENTAJE
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				
Ing. no Comp. en las Fracc. de la Ley de Ing., Causados en Ej. Fisc. Ant. Pend. de Lig.				
PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Participaciones y Aportaciones				
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
Ingresos Financieros	1,154,766	3,799,743	(2,644,977)	-70%
Incremento por Variación de Inventarios	857,214	458,958	398,256	87%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	297,552	3,340,785	(3,043,233)	-91%
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,154,766	3,799,743	(2,644,977)	-70%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	8,368,191	11,501,399	(3,133,208)	-27%
Materiales y Suministros	4,217,654	6,901,055	(2,683,401)	-39%
Servicios Generales	109,780	124,687	(14,907)	-12%
	4,040,757	4,475,657	(434,900)	-10%
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				
Costo por Coberturas				
Apoyos Financieros				
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	1,180,097	553,982	626,115	113%
Provisiones	126,924	144,453	(17,529)	-12%
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	1,053,173	409,529	643,644	157%
INVERSIÓN PÚBLICA				
Inversión Pública no Capitalizable				
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	9,548,288	12,055,381	(2,507,093)	-21%
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AUMENTO / DESAHORRO)	(8,393,522)	(8,255,638)	(137,884)	2%

DIRECTOR GENERAL

LIC. FADLALA KABANI HNEIDE

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIELA SPURAN CAMARAO

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS, 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, 105 y 106 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2019	APLICACIÓN 2019
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		33,710,284
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		29,911,965
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		57,591
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	3,607,794	
Otros Activos Circulantes		
ACTIVO NO CIRCULANTE		
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	79,788	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		7,734,776
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	114,888	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
PASIVO NO CIRCULANTE		
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		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones	113,753,187	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		137,884
Resultados de Ejercicios Anteriores		46,479,885
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	117,810,378	118,240,072

DIRECTOR GENERAL

LIC. FADLILA AKABANI MENDE

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 consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 118 y 119 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL 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 MARZO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

RUBROS	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	1,154,766	3,799,743
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	1,154,766	3,799,743
APLICACIÓN	8,368,191	11,501,399
Servicios Personales	4,217,654	6,901,055
Materiales y Suministros	109,780	124,687
Servicios Generales	4,040,757	4,475,657
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		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(7,213,425)	(7,701,656)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	113,753,187	130,624,017
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	113,753,187	130,624,017
APLICACIÓN	1,387,784	2,139,046
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	207,687	1,585,064
Otras Aplicaciones de Inversión	1,180,097	553,982
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	112,365,403	128,484,971
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	12,195,992	34,455,781
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	12,195,992	34,455,781
APLICACIÓN	84,184,217	136,250,933
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	84,184,217	136,250,933
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(71,988,225)	(101,795,152)
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	33,163,753	18,988,163
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	40,577,037	21,588,873
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	74,287,321	40,577,037

DIRECTOR GENERAL

LIC. FADLALA KABANI HNEIDE

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 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIELA ESPINO CAMARGO



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL 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 MARZO DEL 2019
(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
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2017	1,095,800,163	(756,455,157)	(55,362,231)		283,982,775
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
Cambios en Políticas Contables					
Cambios por Errores Contables					
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	70,155,798				70,155,798
Aportaciones	70,155,798				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		(55,362,231)	9,331,723		(46,030,508)
Resultados de Ejercicio Anteriores		(55,362,231)	55,362,231		
Revalúos					
Reservas					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2018	1,165,955,961	(811,817,388)	(46,030,508)		308,108,065
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL 2018	113,753,187				113,753,187
Aportaciones	113,753,187				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		(4,187,254)	(54,873,406)		(59,060,660)
Resultados de Ejercicio Anteriores		(4,187,254)	(46,479,884)		
Revalúos					
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2019	1,279,709,148	(816,004,642)	(100,903,914)		362,800,592

DIRECTOR GENERAL

LIC. FADLALA AKABANI 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



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL 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 31 DE MARZO DEL 2019
(CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA	INSTITUCIÓN O	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
	DE	O PAÍS	DEL	DEL
	CONTRATACIÓN	ACREEDOR	PERIODO	PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO:				
DEUDA INTERNA				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
SUBTOTAL A CORTO PLAZO				
LARGO PLAZO:				
DEUDA INTERNA				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
SUBTOTAL A LARGO PLAZO				
OTROS PASIVOS			34,883,989	27,264,101
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			34,883,989	27,264,101

DIRECTOR GENERAL

LIC. FADLALA AKABANI 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
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 DEL ACTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	344,022,361	291,747,964	246,673,731	389,096,594	45,074,233
ACTIVO CIRCULANTE	342,727,990	291,747,964	246,546,807	387,929,147	45,201,157
Efectivo y Equivalentes	33,981,952	228,682,631	188,361,262	74,303,321	40,321,369
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	572,399,776	63,065,333	58,185,545	577,279,564	4,879,788
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	241,169			241,169	
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(263,894,907)			(263,894,907)	
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,294,371		126,924	1,167,447	(126,924)
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo					
Bienes Imm., Infraestructura y Construc. en Proceso					
Bienes Muebles	4,475,510			4,475,510	
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(3,181,139)		126,924	(3,308,063)	(126,924)
Activos Diferidos					
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

DIRECTOR GENERAL

Lic. Fadalala Akabai Ameide

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Lic. Gabriela Serrano Camacho

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 126 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 marzo de 2019**

(CIFRAS A PESOS)

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México

Estados Financieros al 31 de marzo de 2019

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 (FONDESOS)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2019
(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 marzo de 2019 fue de \$74,287,321 importe superior en \$ 33,710,284 (83%) al mismo período de 2018.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Bancos	900,629	530,477
Inversiones temporales	73,386,692	40,046,561
TOTAL	74,287,321	40,577,037

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 marzo de 2019 fue de \$ 577,709,256 importe superior en \$ 29,911,965 (5.2%) al mismo período de 2018.

Al 31 de marzo de 2019 y 2018 se integran como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Deudores diversos	83,130,700	83,210,763
Préstamos otorgados	494,578,556	464,586,528
TOTAL	577,709,256	547,797,291

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	2019	Vencidos
Microcréditos	279,219,925	232,605,008
MYPES Habilitación y avió	79,047,821	62,821,630
MYPES Refaccionarios	98,970,354	76,829,377
MYPES Crédito simple	1,565,367	913,720
Locatarios mercados	32,323,547	
Otros adeudos	6,967,658	6,959,661
TOTAL	498,094,671	380,129,396

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 marzo de 2019 se integran como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)	
INTEGRACIÓN	2019
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	75,629
Materiales y útiles de impresión	3,663
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información	58,442
Productos de papel, cartón e impresos	110
Material eléctrico y electrónico	64,461
Artículos metálicos para la construcción	362
Prendas de seguridad y protección personal	38,502
TOTAL	241,169

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 marzo 2019 y 2018 se integra:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)			
	INTEGRACIÓN	2019	2018
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	5,506,644
Depreciación y Amortización acumulada		(3,308,063)	(3,228,276)
TOTAL		2,151,547	2,278,369

El cargo a resultados al mes de marzo 2019 y 2018 por concepto de depreciación y amortización ascendió a \$ 126,924 y \$ 144,453 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 marzo 2019 y 2018, el saldo de esta estimación se presenta por \$263,894,907 y \$260,287,907

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 marzo de 2019 fue de \$26,051,780 importe inferior en \$ 7,734,776 (23%) al mismo período de 2018.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo (CIFRAS A PESOS)			
	INTEGRACIÓN	2019	2018
Proveedores por pagar		(2,202)	-
Retenciones y Contribuciones por pagar		1,073,214	739,203
Otras Cuentas por pagar		24,980,768	33,047,353
	TOTAL	26,051,780	33,786,556

Retenciones y Contribuciones por Pagar

Al 31 de marzo de 2019 el saldo fue de \$1,073,214 importe inferior en \$ 344,011 (3%) al mismo período de 2018.

Al 31 de marzo 2019 y 2018 se integran como sigue:

Retenciones y Contribuciones por Pagar (CIFRAS A PESOS)			
	INTEGRACIÓN	2019	2018
ISR por retenciones a salarios		270,098	339,281
Impuesto sobre nomina		(11,737)	58,034
Impuestos retenidos por pago de honorarios		98,405	75,244
Impuestos retenidos por pago de arrendamientos		4	55,603
Contribuciones de seguridad social		259,772	211,041
Otros		456,673	
	TOTAL	1,073,214	739,203

Otras cuentas por pagar

Al 31 de marzo de 2019 y 2018 se integran como sigue:

Otras Cuentas por Pagar (CIFRAS A PESOS)			
	INTEGRACIÓN	2019	2018
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)		263,105	7,952,457
Otras cuentas por pagar		1,643,236	1,494,259
	TOTAL	24,980,768	33,047,353

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	INDEMNIZACION
Obligación por beneficios definidos	(740,635)	(6,762,444)
Valor de los activos del plan de beneficios definido	-	-
Obligación por beneficios definidos no fondeada	(740,635)	(6,762,444)
(Pérdidas)/Ganancias actuariales en otros resultados integrales	(7,488)	1,583.555
(Pasivo)/Activo neto por beneficios definidos	(740,635)	(6,762.444)

CONCILIACIÓN DEL (PASIVO)/ACTIVO NETO POR BENEFICIOS DEFINIDOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	ANTIGUEDAD	INDEMNIZACION
(Pasivo)/Activo neto proyectado al inicio del año	(594,505)	(7,357,950)
(Costo)/Ingreso de beneficios definidos	(99,429)	345,392
Aportaciones de la entidad	(46,701)	250,115
Beneficios pagados con cargo al pasivo neto proyectado	-	-
Beneficios pagados con cargo al pasivo por liquidación anticipada de las obligaciones	-	-
Otros ajustes	-	-
(Pasivo)/Activo reconocido en el estado de posición financiera al final del año	(740,635)	(6,762,444)

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:

	2019
	% 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 marzo de 2019 y 2018 ascendió a \$ 698,598 y \$ 2,326,858 respectivamente.

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

El importe acumulado al 31 de marzo de 2019 fue de \$ 5,188,694 importe inferior en \$ 1,905,195 (27%) al mismo período de 2018.

Al 31 de marzo de 2019 y 2018, los gastos de funcionamiento se integran como sigue:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	2019	2018	
Servicios Personales			
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 3,339,868	5,770,042	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	14,006	29,974	
Remuneraciones adicionales y especiales	421,156	29,057	
Seguridad social	442,624	1,071,982	
Otras prestaciones sociales y económicas	-	-	
Pago de estímulos a servidores públicos	-	-	
	<u>\$ 4,217,654</u>	<u>\$ 6,901,055</u>	
Materiales y Suministros			
Materiales de administración	\$ 45,497	\$ 74,973	
Alimentos y utensilios	312	5,564	
Materiales y artículos de construcción y reparación	11,579	28,967	
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	61	4,155	
Combustibles, lubricantes y aditivos	14,228	10,341	
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	22,503	-	
Herramientas, refacciones y accesorios menores	<u>15,600</u>	<u>687</u>	
	<u>\$ 109,780</u>	<u>\$ 124,687</u>	
Servicios Generales			
Servicios básicos	\$ 197,036	\$ 176,675	
Servicios de arrendamiento	3,477	645,000	
Servicios profesionales, científicos y técnicos	3,115,367	2,633,435	
Servicios financieros, bancarios y comerciales	314,816	370,579	
Servicios de instalación, reparación y mantenimiento	224,283	186,061	
Servicios de comunicación social y publicidad	-	1,924	
Servicios de traslado y viáticos	11,125	46,743	
Servicios oficiales	-	-	
Otros servicios generales	<u>174,652</u>	<u>415,241</u>	
	<u>\$ 4,040,757</u>	<u>\$ 4,475,657</u>	
Total, Gastos de Funcionamiento	<u>\$ 8,368,191</u>	<u>\$ 11,501,399</u>	

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones

Al 31 de marzo de 2019 y 2018 la depreciación se integró por \$ 126,924 y \$ 144,453 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	2019	2018
Estimación para cuentas incobrables		47,656	2,492
Otros gastos		1,005,517	407,036
	TOTAL	937,828	409,528

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".
- Por los recursos provenientes de los créditos y cualquier otro tipo de apoyo que obtengan para el cumplimiento de sus fines.
- Con la incorporación de bienes muebles e inmuebles, así como derechos, previa aprobación del Comité Técnico.
- 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
Ejercicio 2019	\$1,229,491,387

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

Este saldo se integra como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Bancos	900,629	530,477
Inversiones temporales	73,386,692	40,046,561
TOTAL	74,287,321	40,577,037

Detalle de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Adquisiciones de Activo Fijo 2019

ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	NO. BIENES	IMPORTE
Muebles de Oficina	-	-
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	-	-
Software	-	-
TOTAL	-	-

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	2019	2018
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	(7,213,425)	(7,701,656)
Flujos de Efectivo de las Actividades de inversión		
Origen	113,753,187	130,624,017
Aplicación	1,387,784	2,139,046
Flujo de efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	12,195,992	34,455,781
Aplicación	84,184,217	136,250,933
TOTAL	33,163,753	18,988,163

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 31 de marzo al 31 de diciembre de 2019 (Cifras a Pesos)		
--	--	--

1.	Ingresos Presupuestarios		82,428,060
2.	Más ingresos contables no presupuestarios		727,245
	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	727,245	
	Otros ingresos contables no presupuestarios		
3.	Menos ingresos presupuestarios no contables		81,982,207
	Productos de capital		
	Aprovechamientos capitales		
	Ingresos derivados de financiamiento		
	Otros ingresos presupuestarios no contables	81,982,207	
4.	Ingresos Contables		1,584,459

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 31 de marzo al 31 de diciembre de 2019 (Cifras a Pesos)		
--	--	--

Total, de egresos (presupuestarios)		32,726,425.31
-------------------------------------	--	---------------

Menos egresos presupuestarios no contables		24,059,000
Mobiliario y equipo de administración	0	
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)	24,059,000	
Otros egresos presupuestales no contables PENDIENTE	0	

Más gastos contables no presupuestales		1,180,097
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	126,924	
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	1,053,173	
Total, de Gasto Contable		9,548,288

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

Al 31 de marzo 2019 y 2018, los saldos en cuentas de orden contables y presupuestarias se integran como sigue:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
<i>Contables:</i>		
Fianzas y garantías recibidas	\$ 186,851	20,910,367
Control de intereses	-	-
Ingresos del período	-	-
Demandas laborales	10,839,593	15,495,757
Control de presupuesto	-	-
Ley de ingresos estimada	\$ 474,206,905	271,941,539
Ley de ingresos por ejecutar	(391,366,674)	(230,061,335)
Modificaciones a la Ley de ingresos	-	-
Ley de ingresos recaudada	(82,840,232)	(41,880,205)
Presupuesto de egresos aprobado	\$(474,206,905)	(271,941,539)
Presupuesto de egresos por ejercer	442,881,349	241,425,922
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	-	-
Presupuesto de egresos comprometido	(2,959,000)	8,191,239
Presupuesto de egresos pagado	34,284,556	22,324,378

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**1. Introducción**

El Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México (FONDESO) 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 FONDESO 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 2019 de \$ 474,206,905 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 de la Ciudad de México antes Distrito Federal: “Desarrollo con justicia social” y de acuerdo con el 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 de la Ciudad de México antes 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 de la Ciudad de México antes 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 de la Ciudad de México antes 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 de la Ciudad de México antes 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 de la Ciudad de México antes Distrito Federal, 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 de la Ciudad de México antes 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

	2019
Cobranza de créditos	\$ 18,446,759
Intereses de inversiones en valores	445,876
Aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México	63,535,426
	\$ 82,428,060

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

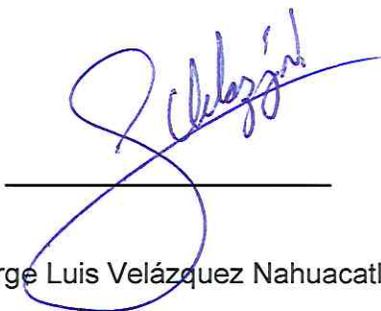
Sin información que revelar.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Sin información que revelar.

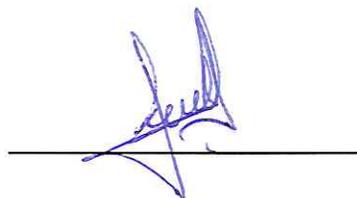
16. Partes relacionadas

El FONDESO está agrupado en la Secretaría de Desarrollo Económico del Gobierno de la Ciudad de México. Al 31 de marzo de 2019, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operáticas.



Jorge Luis Velázquez Nahuacatl

J.U.D de Presupuesto y Contabilidad.



Gabriela Serrano Camargo

Coordinación de Administración y Finanzas.