



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 30 DE JUNIO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

ACTIVO	2019	2019	PASIVO	2019	2019
	Junio	Mayo		Junio	Mayo
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	43,069,615	96,649,419	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,928,961	25,130,511
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	601,967,819	601,178,735	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	241,169	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,894,907)	(263,894,907)	Fond. y Bienes de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	1,198,671	1,180,084
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	462,183,696	434,174,416	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	26,127,632	26,310,595
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
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	4,475,510	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	984,100	984,100	Fond. y Bienes de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,434,987)	(3,352,679)	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Otros Activos No Circulantes			TOTAL DEL PASIVO	26,127,632	26,310,595
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,310,320,403	1,280,565,681
			Aportaciones	1,310,320,403	1,280,565,681
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	(872,239,716)	(870,634,929)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(13,942,442)	(12,337,655)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(859,022,175)	(859,022,175)
			Revalúos	724,901	724,901
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM.		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	2,024,623	2,066,931	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	438,080,687	409,930,752
TOTAL DEL ACTIVO	464,208,319	436,241,347	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	464,208,319	436,241,347

DIRECTOR GENERAL

LIC. PAOLA AKABIANI HEIDE

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS

LIC. GABRIELA SERRANO CALMARGO

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS 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 con el Artículo 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Finanzas, Prestaciones y Ejercicio de Recursos 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 SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE JUNIO		VARIACIÓN	
	2019	2018	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	43,869,615	36,072,854	7,796,761	22%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	681,967,819	553,369,729	128,598,090	23%
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)	(260,275,448)	(3,619,459)	1%
Otros Activos Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	462,183,696	329,350,713	132,832,983	40%
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	4,475,510	4,741,575	(266,065)	-6%
Activos Intangibles	984,100	776,413	207,687	27%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,434,987)	(3,358,095)	(76,892)	2%
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	2,024,623	2,159,893	(135,270)	-6%
TOTAL DE ACTIVO	464,208,319	331,510,606	132,697,713	40%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	24,928,961	35,132,189	(10,203,228)	-29%
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	1,198,671	1,190,095	8,576	1%
Otros Pasivos a Corto Plazo				
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	26,127,632	36,322,284	(10,194,652)	-28%
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				
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	26,127,632	36,322,284	(10,194,652)	-28%
TOTAL DE PASIVO	26,127,632	36,322,284	(10,194,652)	-28%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones	1,310,320,403	1,123,976,534	186,343,869	17%
Donaciones de Capital	1,310,320,403	1,123,976,534	186,343,869	17%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(872,239,716)	(828,788,212)	(43,451,504)	5%
Resultados de Ejercicios Anteriores	(13,942,442)	(16,970,823)	3,028,381	-18%
Revalúos	(859,022,175)	(812,542,290)	(46,479,885)	6%
Reservas	724,901	724,901		100%
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 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	438,080,687	295,188,322	142,892,365	48%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	464,208,319	331,510,606	132,697,713	40%

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. PADLALA AKABANI HNEIDE

LIC. GABRIELA SERRANO CARRANZO

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



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
SECRETARÍA DE ECONOMÍA

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

	2019 Junio	2019 Mayo
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTIÓN		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos De Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros	5,582,933	3,629,438
Incremento por Variación de Inventarios	2,098,922	1,873,148
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,484,011	1,756,290
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,582,933	3,629,438
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales	17,660,553	14,304,622
Materiales y Suministros	8,429,717	6,919,400
Servicios Generales	213,880	140,180
	9,016,956	7,245,042
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	1,864,822	1,662,471
Provisiones	253,848	211,540
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	1,610,974	1,450,931
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	19,525,375	15,967,093
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	(13,942,442)	(12,337,655)

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS

LIC. PADLAD AVANINI HNEIDE

LIC. GABRIELA SEPÁNCA CAMARGO

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

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad con el Artículo 105 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
SISTEMA DE FIDUCIARIOS

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE JUNIO 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 Liq. c				
PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Participaciones y Aportaciones				
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
Ingresos Financieros	5,582,933	7,981,538	(2,398,605)	-30%
Incremento por Variación de Inventarios	2,098,922	1,103,379	915,543	77%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,484,011	6,798,159	(3,314,148)	-49%
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,582,933	7,981,538	(2,398,605)	-30%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	17,660,553	23,794,917	(6,134,364)	-26%
Materiales y Suministros	8,429,717	14,177,171	(5,747,454)	-41%
Servicios Generales	213,880	291,437	(77,557)	-27%
	9,016,956	9,326,309	(309,353)	-3%
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	1,864,822	1,157,444	707,378	61%
Provisiones	253,848	274,272	(20,424)	-7%
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	1,610,974	883,172	727,802	82%
INVERSIÓN PÚBLICA				
Inversión Pública no Capitalizable				
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	19,525,375	24,952,361	(5,426,986)	-22%
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	(13,942,442)	(16,970,823)	3,028,381	-18%

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. FADLALA AKABANI HNEIDE

LIC. GABRIELA SERRANO CAMARGO

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, 125 y 126 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 30 DE JUNIO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2019	APLICACIÓN 2019
ACTIVO		
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		
Efectivo y Equivalentes		7,796,761
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		128,598,090
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		57,591
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	3,619,459	
Otros Activos Circulantes		
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	266,064	
Activos Intangibles		207,687
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	76,892	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
PASIVO		
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		10,203,228
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	8,576	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
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		
<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>		
Aportaciones	186,343,869	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,028,381	
Resultados de Ejercicios Anteriores		46,479,884
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</u>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	193,343,241	193,343,241

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, 121 y 126 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 30 DE JUNIO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

RUBROS	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	5,582,933	7,981,538
Impuestos		
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamiento		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	5,582,933	7,981,538
APLICACIÓN	17,660,553	23,794,917
Servicios Personales	8,429,717	14,177,171
Materiales y Suministros	213,880	291,437
Servicios Generales	9,016,956	9,326,309
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	(12,077,620)	(15,813,379)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	186,343,869	119,613,916
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	186,343,869	119,613,916
APLICACIÓN	2,072,509	2,738,635
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	207,687	1,581,191
Otras Aplicaciones de Inversión	1,864,822	1,157,444
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	184,271,360	116,875,281
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	20,675,750	47,684,464
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	20,675,750	47,684,464
APLICACIÓN	185,338,793	135,488,748
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	185,338,793	135,488,748
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(164,663,044)	(87,804,284)
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7,530,696	13,257,618
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	36,072,854	21,588,873
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	43,869,615	36,072,854

DIRECTOR GENERAL

LIC. FADOLLA AKABANI HNEDE

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIEL MORAÑO CAMARGO

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS 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 con el Artículo 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos 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 30 DE JUNIO DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	344,022,361	1,078,135,917	958,934,059	463,224,219	119,201,858
ACTIVO CIRCULANTE	342,727,990	1,078,135,917	958,680,211	462,183,696	119,455,706
Efectivo y Equivalentes	33,981,952	715,690,280	705,802,617	43,869,615	9,887,663
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	572,399,776	362,445,637	252,877,594	681,967,819	109,568,043
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		253,848	1,040,523	(253,848)
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo					
Bienes Inm., 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)		253,848	(3,434,987)	(253,848)
Activos Diferidos					
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Lic. Fadelala Akabani Hnelde

Lic. Gabriel Arriano Camargo

BAJO PROMESA 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



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
CREDITO PARA TODA LA CIUDAD

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 JUNIO 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		(55,362,231)	9,331,723		(46,030,508)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(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	186,343,869				186,343,869
Aportaciones	186,343,869				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO		4,051,079	(60,422,326)		(56,371,247)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(13,942,442)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		4,051,079	(46,479,884)		
Revalúos					
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2019	1,352,299,830	(807,766,309)	(106,452,834)		438,080,687

DIRECTOR GENERAL

LIC. FADLALA AMABANJHNEIDÉ

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIELA BERRANO 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 30 DE JUNIO DEL 2019
(CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL 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			36,322,284	26,127,632
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			36,322,284	26,127,632

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 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
30 de junio de 2019

(CIFRAS A PESOS)

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México

Estados Financieros al 30 de junio 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 (FONDESO)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 de junio 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 30 de junio de 2019 fue de \$ 43,869,615 importe superior en \$ 7,796,761 (22%) al mismo período de 2018.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	2019	2018	
Bancos	31,110,139	771,635	
Inversiones temporales	12,759,476	35,301,219	
TOTAL	43,869,615	36,072,854	

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 30 de junio de 2019 fue de \$ 681,967,819 importe superior en \$ 128,598,090 (23%) al mismo período de 2018.

Al 30 de junio de 2019 y 2018 se integran como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	2019	2018	
Deudores diversos	83,115,397	83,180,555	
Préstamos otorgados	598,852,422	470,189,174	
TOTAL	681,967,819	553,369,729	

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	341,148,658	238,678,880
MYPES Habilitación y avió	105,460,968	62,681,250
MYPES Refaccionarios	98,301,507	76,885,411
MYPES Crédito simple	1,471,810	918,634
Locatarios mercados	50,743,158	
Otros adeudos	1,726,320	7,171,887
TOTAL	598,852,421	386,336,062

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 30 de junio 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 30 de junio 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	1,146,227
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	5,517,988
Depreciación y Amortización acumulada	(3,434,987)	(3,358,095)
TOTAL	2,024,623	2,159,893

El cargo a resultados al mes de mayo 2019 y 2018 por concepto de depreciación y amortización ascendió a \$ 253,848 y \$ 274,272 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 30 de junio 2019 y 2018, el saldo de esta estimación se presenta por \$263,894,907 \$260,275,448

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 30 de junio de 2019 fue de \$24,928,961 importe inferior en \$ 10,203,228 (29%) al mismo período de 2018.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo (CIFRAS A PESOS)			
	INTEGRACIÓN	2019	2018
Proveedores por pagar		(2,203)	-
Retenciones y Contribuciones por pagar		1,166,088	1,157,129
Otras Cuentas por pagar		23,765,076	33,975,061
TOTAL		24,928,961	35,132,190

Retenciones y Contribuciones por Pagar

Al 30 de junio de 2019 el saldo fue de \$ 1,166,087 importe inferior en \$ 8,958 (8%) al mismo período de 2018.

Al 30 de junio 2019 y 2018 se integran como sigue:

Retenciones y Contribuciones por Pagar (CIFRAS A PESOS)			
	INTEGRACIÓN	2019	2018
ISR por retenciones a salarios		252,614	332,497
Impuesto sobre nomina		(46,781)	56,768
Impuestos retenidos por pago de honorarios		100,884	75,638
Impuestos retenidos por pago de arrendamientos		4	18,535
Contribuciones de seguridad social		234,881	399,942
Otros		624,486	273,749
TOTAL		1,166,088	1,157,129

Otras cuentas por pagar

Al 30 de junio 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)		(1,238,994)	7,859,638
Otras cuentas por pagar		1,403,433	2,514,786
TOTAL		23,765,076	33,975,061

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 30 de junio de 2019 y 2018 ascendió a \$ 3,484,011 y \$ 6,798,159 respectivamente.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondo Distinto de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

NO APLICA

Otros ingresos y Beneficios

NO APLICA



Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

El importe acumulado al 30 de junio de 2019 fue de \$ 17,660,553 importe inferior en \$ 6,134,364 (26 %) al mismo período de 2018.

Al 30 de junio 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	\$ 6,813,028	11,437,605
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	17,344	65,962
Remuneraciones adicionales y especiales	35,954	74,354
Seguridad social	1,563,391	2,599,250
Otras prestaciones sociales y económicas	-	-
Pago de estímulos a servidores públicos	-	-
	<u>\$ 8,429,717</u>	<u>\$ 14,177,171</u>
Materiales y Suministros		
Materiales de administración	\$ 110,721	\$ 123,527
Alimentos y utensilios	17,440	12,326
Materiales y artículos de construcción y reparación	20,116	62,362
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	897	4,154
Combustibles, lubricantes y aditivos	23,934	35,814
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	24,915	-
Herramientas, refacciones y accesorios menores	<u>15,857</u>	<u>53,254</u>
	<u>\$ 213,880</u>	<u>\$ 291,437</u>
Servicios Generales		
Servicios básicos	\$ 411,544	\$ 481,314
Servicios de arrendamiento	18,431	1,296,323
Servicios profesionales, científicos y técnicos	6,626,705	5,293,342
Servicios financieros, bancarios y comerciales	802,950	932,721
Servicios de instalación, reparación y mantenimiento	458,454	487,420
Servicios de comunicación social y publicidad	-	9,974
Servicios de traslado y viáticos	32,635	93,856
Servicios oficiales	-	-
Otros servicios generales	<u>666,237</u>	<u>731,359</u>
	<u>\$ 9,016,956</u>	<u>\$ 9,326,309</u>
Total, Gastos de Funcionamiento	<u>\$ 17,660,553</u>	<u>\$ 23,794,917</u>

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones

Al 30 de junio de 2019 y 2018 la depreciación se integró por \$ 253,848 y \$ 274,272 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	(3,081)	
Otros gastos	1,563,318	886,254	
TOTAL	1,610,974	883,173	

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

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

- a) Por aportaciones en dinero, bienes muebles en su caso y derechos que realice el "Fideicomitente".
- b) Con los recursos, bienes o derechos que se obtengan por la realización de los fines del FONDESO.
- c) 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
Ejercicio 2019	\$1,310,320,403

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	31,110,139	771,635
Inversiones temporales	12,759,476	35,301,219
TOTAL	43,869,615	36,072,854

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	(12,077,620)	(15,813,379)
Flujos de Efectivo de las Actividades de inversión		
Origen	186,343,869	119,613,916
Aplicación	2,072,509	2,738,635
Flujo de efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	20,675,750	47,684,464
Aplicación	185,338,794	135,488,748
TOTAL	7,530,696	13,257,618

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 enero al 30 de junio de 2019 (Cifras a Pesos)		
--	--	--

1.	Ingresos Presupuestarios		198,270,893
2.	Más ingresos contables no presupuestarios		3,484,011
	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	3,484,011	
	Otros ingresos contables no presupuestarios		
3.	Menos ingresos presupuestarios no contables		196,171,971
	Productos de capital		
	Aprovechamientos capitales		
	Ingresos derivados de financiamiento		
	Otros ingresos presupuestarios no contables	196,171,971	
4.	Ingresos Contables		5,582,933

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 enero al 30 de junio de 2019
 (Cifras a Pesos)

Total, de egresos (presupuestarios)		169,405,352
-------------------------------------	--	-------------

Menos egresos presupuestarios no contables		152,128,373
Mobiliario y equipo de administración	-	
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	152,128,373	

Más gastos contables no presupuestales		2,248,396
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	253,848	
Provisiones	383,574	
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	1,610,974	
Total, de Gasto Contable		19,525,375

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Al 30 de junio 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

Contables:

Fianzas y garantías recibidas	\$ 186,851	20,944,832
Control de intereses	-	-
Ingresos del período	-	-
Demandas laborales	10,839,593	15,513,257
Control de presupuesto	-	-
Ley de ingresos estimada	\$ 474,206,905	\$ 271,941,539
Ley de ingresos por ejecutar	284,867,012	147,547,643
Modificaciones a la Ley de ingresos	-	50,000,000
Ley de ingresos recaudada	189,339,893	74,393,896
Presupuesto de egresos aprobado	\$ 474,206,905	\$ 271,941,539
Presupuesto de egresos por ejercer	273,827,419	157,183,400
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	-	50,000,000
Presupuesto de egresos comprometido	28,841,320	9,975,480
Presupuesto de egresos pagado	171,538,166	54,782,659

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de créditos recibidos en garantía de los formadores de mercado u otro.

No aplica

Por tipo de emisión de instrumentos: monto, tasa y vencimiento.

No aplica

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

No aplica

El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte.

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 de la Ciudad de México antes Distrito Federal (CDMX), 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 FONDESOS 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 (FONDESOS), 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 de la Ciudad de México antes Distrito Federal por conducto de la Secretaría de Finanzas.

Fiduciaria: Nacional Financiera, S. N. C.

Fideicomisario: El Gobierno de la Ciudad de México antes 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 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

	2019
Cobranza de créditos	\$ 42,875,697
Intereses de inversiones en valores	2,099,754
Aportaciones del Gobierno del Distrito Federal	153,295,442
	8,931,000
	\$ 189,339,893

- 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 30 de junio de 2019, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operáticas.

Elaboró

Jorge Luis Velázquez Nahuacatl

J.U.D de Presupuesto y Contabilidad.

Autorizó

Gabriela Serrano Camargo

Coordinación de Administración y Finanzas.