



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
NUESTRO PROYECTO DE FUTURO

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

ACTIVO	2019	2019	PASIVO	2019	2019
	DICIEMBRE	NOVIEMBRE		DICIEMBRE	NOVIEMBRE
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	95,792,492	85,260,830	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	32,109,638	26,679,025
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	833,646,870	844,829,465	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	242,653	241,169	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,866,501)	(263,867,763)	Fond. y Bienes de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	1,326,784	1,271,368
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	665,815,514	666,463,701	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	33,436,422	27,950,393
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 Pro			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	4,546,295	4,546,295	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	1,045,870	984,100	Fond. y Bienes de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,635,994)	(3,600,230)	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	33,436,422	27,950,393
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,547,030,791	1,543,326,239
			Aportaciones	1,547,030,791	1,543,326,239
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	(912,695,528)	(902,882,766)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(54,398,255)	(44,585,493)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(859,022,175)	(859,022,175)
			Revalúos	724,902	724,902
			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	1,956,171	1,930,165	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	634,335,263	640,443,473
TOTAL DEL ACTIVO	667,771,685	668,393,866	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	667,771,685	668,393,866

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. SÍCILIA SÍCILIA GONZALO ALEJANDRO

LIC. GABRIELA SERRANO 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



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 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(CIFRAS A PESOS)

	AL 31 DE DICIEMBRE		VARIACIÓN	
	2019	2018	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	95,792,492	33,981,952	61,810,540	182%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	833,646,870	572,399,776	261,247,094	46%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes	242,653	241,169	1,484	1%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,866,501)	(263,894,907)	28,406	0%
Otros Activos Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	665,815,514	342,727,990	323,087,524	94%
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	4,546,295	4,475,510	70,785	2%
Activos Intangibles	1,045,870	984,100	61,770	6%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,635,994)	(3,181,139)	(454,855)	14%
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,956,171	2,278,471	(322,300)	-14%
TOTAL DE ACTIVO	667,771,685	345,006,461	322,765,224	94%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	32,109,638	35,691,842	(3,582,204)	-10%
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	1,326,784	1,206,555	120,229	10%
Otros Pasivos a Corto Plazo				
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	33,436,422	36,898,397	(3,461,975)	-9%
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	0	0	0	0%
TOTAL DE PASIVO	33,436,422	36,898,397	(3,461,975)	-9%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones	1,547,030,791	1,165,955,961	381,074,830	33%
Donaciones de Capital	1,547,030,791	1,165,955,961	381,074,830	33%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(912,695,528)	(857,847,897)	(54,847,631)	6%
Resultados de Ejercicios Anteriores	(54,398,255)	(46,030,509)	(8,367,746)	18%
Revalúos	(859,022,175)	(812,542,290)	(46,479,885)	6%
Reservas	724,902	724,902	0	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	634,335,263	308,108,064	326,227,199	106%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	667,771,685	345,006,461	322,765,224	94%

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. SILVIA GONZÁLEZ ALEJANDRO

LIC. GABRIEL ESPINOSA MARGO

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.



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOC
MANTENIENDO PROYECTOS EN SU ÁMBITO

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

	2019 DICIEMBRE	2019 NOVIEMBRE
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 Prestación de Servicios		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN 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	4,643,652	11,427,993
Ingresos Financieros	4,573,926	3,731,055
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	69,726	7,696,938
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	4,643,652	11,427,993
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	60,167,009	53,334,175
Servicios Personales	24,133,180	21,368,824
Materiales y Suministros	779,018	604,283
Servicios Generales	35,254,811	31,361,068
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	(1,125,102)	2,679,311
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	454,855	419,091
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	(1,579,957)	2,260,220
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	59,041,907	56,013,486
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	(54,398,255)	(44,585,493)

DIRECTOR GENERAL

LIC. SIGIFRÍDIA GONZÁLEZ ALEJANDRO

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIELA SERRANO CAMARINO

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

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad con el Artículo 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOF
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 DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

	AL 31 DE DICIEMBRE		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				
Aprovechamientos				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				
PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Participaciones y Aportaciones				
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
Ingresos Financieros	4,643,652	16,920,370	(12,276,718)	-73%
Incremento por Variación de Inventarios	4,573,926	2,658,462	1,915,464	72%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	69,726	14,261,908	(14,192,182)	-100%
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	4,643,652	16,920,370	(12,276,718)	-73%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	60,167,009	57,076,926	3,090,083	5%
Materiales y Suministros	24,133,180	34,645,110	(10,511,930)	-30%
Servicios Generales	779,018	933,025	(154,007)	-17%
	35,254,811	21,498,791	13,756,020	64%
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	(1,125,102)	5,873,953	(6,999,055)	-119%
Provisiones	454,855	523,505	(68,650)	-13%
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	(1,579,957)	5,350,448	(6,930,405)	-130%
INVERSIÓN PÚBLICA				
Inversión Pública no Capitalizable				
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	59,041,907	62,950,879	(3,908,972)	-6%
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	(54,398,255)	(46,030,509)	(8,367,746)	18%

DIRECTOR GENERAL

LIC. SÍGLIA SÍGLIA GONZALO ALEJANDRO

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIELA CERRANO CAMARGO

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

La 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



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
MUESTRO PROTECTOR ES FUERTE

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 DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2019	APLICACIÓN 2019
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		61,810,540
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		261,247,094
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		1,484
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		28,406
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		70,785
Activos Intangibles		61,770
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	454,855	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,582,204
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	120,229	
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	381,074,830	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		8,367,746
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	381,649,914	381,649,914

DIRECTOR GENERAL

LIC. SÍCILIA SÍCILIA GONZALO ALEJANDRO

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIELA SERRANO 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



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
MUESTRA PROTECTORA EN LA EMPRESA

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

RUBROS	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	4,643,652	16,920,370
Impuestos		
Cuotas 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	4,643,652	16,920,370
APLICACIÓN	60,167,009	57,076,926
Servicios Personales		
Materiales y Suministros	24,133,180	34,645,110
Servicios Generales	779,018	933,025
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	35,254,811	21,498,791
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	(55,523,357)	(40,156,556)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	381,074,830	70,155,798
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	381,074,830	70,155,798
APLICACIÓN	(1,059,796)	5,729,602
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	70,785	379,153
Otras Aplicaciones de Inversión	(1,130,581)	5,350,449
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	382,134,626	64,426,196
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	91,822	3,745,343
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	91,822	3,745,343
APLICACIÓN	264,892,551	14,974,377
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	264,892,551	14,974,377
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(264,800,729)	(11,229,034)
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	61,810,540	13,040,606
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	33,981,952	20,941,346
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	95,792,492	33,981,952

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. SÍGLIA SÍGLIA GONZALO ALEJANDRO

LIC. GABRIELA SERRANO CAMARGO

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

Con 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



GOBIERNO 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 30 DE DICIEMBRE DEL 2019
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	1,095,800,163	(756,455,157)	(55,362,231)		283,982,775
Aportaciones	70,155,798				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018		(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					
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019					
Resultados por Posición Monetaria					
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 2018	1,165,955,961	(811,817,388)	(46,030,508)		237,952,267
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DEL 2019	381,074,830				381,074,830
Aportaciones	381,074,830				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DEL 2019		46,030,507	(100,878,139)		(54,847,632)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(54,398,255)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		46,030,507	(46,479,884)		
Revalúos					
Reservas					
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
Cambio en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019					
Resultados por Posición Monetaria					
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	1,547,030,791	(765,786,881)	(146,908,647)		634,335,263

DIRECTOR GENERAL

LIC. SILVIA SICILIA GONZALO ALEJANDRO

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIELA SERRANO 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.



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESO
NUESTRO PROTECTOR EN CUANTIDAD

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 DICIEMBRE 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			36,898,397	33,436,422
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			36,898,397	33,436,422

DIRECTOR GENERAL

LIC. SICILIA SICILIA GONZALO ALEJANDRO

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIELA SERRANO 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



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 ANALÍTICO DEL ACTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	344,022,361	4,189,410,124	3,866,706,670	666,725,815	322,703,454
ACTIVO CIRCULANTE	342,727,990	4,189,339,339	3,866,251,815	665,815,514	323,087,524
Efectivo y Equivalentes	33,981,952	3,164,982,081	3,103,171,541	95,792,492	61,810,540
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	572,399,776	1,024,285,100	763,038,006	833,646,870	261,247,094
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	241,169	43,752	42,268	242,653	1,484
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(263,894,907)	28,406		(263,866,501)	28,406
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,294,371	70,785	454,855	910,301	(384,070)
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	70,785		4,546,295	70,785
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(3,181,139)		454,855	(3,635,994)	(454,855)
Activos Diferidos					
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

DIRECTOR GENERAL

LIC. SILVIA SICILIA GONZALEZ ALEJANDRO

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIEL GONZALEZ 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



04 P0 DS FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Informe Sobre Pasivos Contingentes

LAUDOS LABORALES

EL FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 CUENTA CON JUICIOS LABORALES INTERPUESTOS EN SU CONTRA, MISMOS QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE RESOLUCIÓN O DESAHOGO DE PRUEBAS, LA CIFRA ESTIMADA ASCIENDE A \$6,650,639.25 (SEIS MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA MIL SEISCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL PESOS 25/100 M.N.).

GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS.


ROSALBA RAMOS RAMOS

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS


GABRIELA SERRANO CAMARGO

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



FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CUENTA PÚBLICA 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

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

El saldo al 31 de diciembre de 2019 fue de \$ 95,792,492 importe superior en \$ 61,810,541 (182%) al mismo período de 2018.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Bancos	9,144,660	1,903,184
Inversiones temporales	86,647,832	32,078,767
TOTAL	95,792,492	33,981,951



Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o servicios a recibir.

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

El saldo al 31 de diciembre de 2019 fue de \$ 833,547,012 importe superior en \$ 261,147,236 (46%) al mismo período de 2018.

Al 31 de diciembre 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	83,109,596	83,107,359
Préstamos otorgados	750,437,416	489,292,417
TOTAL	833,547,012	572,399,776

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Al 31 de diciembre de 2019 se integran como sigue:

INVENTARIOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	109,712	75,629
Materiales y útiles de impresión		3,630.95
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información	68,029	58,442
Productos de papel, cartón e impresos	30,651	64,461
Material eléctrico y electrónico	105	362
Artículos metálicos para la construcción		142
Prendas de seguridad y protección personal	34,156	38,502
TOTAL	242,653	241,169



Inversiones Financiera

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
NO APLICA		
TOTAL		

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%

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Bienes Muebles		
Mobiliario y equipo de administración	1,142,922	1,142,922
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	3,067,173	2,996,388
Equipo de transporte	336,200	336,200
Activos Intangibles		
Software	1,045,870	984,100
Total, Bienes muebles y activos intangibles	5,592,165	5,459,610
Depreciación y Amortización acumulada	(3,635,994)	(3,181,139)
TOTAL	1,956,171	2,278,471



El cargo a resultados al mes de noviembre 2019 y 2018 por concepto de depreciación y amortización ascendió a \$ 454,855 y \$ 523,504 respectivamente.

Estimaciones y Deterioros

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

Al 31 de diciembre 2019 y 2018, el saldo de esta estimación se presenta por \$ 263,866,501 y \$ 263,894,907 respectivamente.

Otros Activos

No aplica

Pasivo

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

El saldo al 31 de diciembre de 2019 fue de \$32,109,638 importe inferior en \$ 3,582,204 (10%) al mismo período de 2018.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Proveedores por pagar	1,651,461	7,187,222
Retenciones y Contribuciones por pagar	722,225	1,967,100
Otras Cuentas por pagar	29,735,952	26,537,520
TOTAL	32,109,638	35,691,842



Retenciones y Contribuciones por Pagar

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo fue de \$ 722,225 importe inferior en \$ 1,244,875 (172%) al mismo período de 2018.

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

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
ISR por retenciones a salarios	405,263.23	1,653,630
Impuesto sobre nomina	1.02	
Impuestos retenidos por pago de honorarios	1.46	
Impuestos retenidos por pago de arrendamientos	3.52	4
Contribuciones de seguridad social	42,126.61	38,637
Otros	274,829.15	274,829
TOTAL	722,225	1,967,100

Otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre 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)	4,211,112	(53,440)
Otras cuentas por pagar	1,924,203	2,990,323
TOTAL	29,735,952	26,537,520



II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Otros ingresos

Se registran los intereses devengados de los diferentes créditos otorgados durante el ejercicio, los montos reconocidos al 31 de diciembre de 2019 y 2018 ascendió a \$ 132,869 y \$ 14,261,907 respectivamente.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos 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 31 de diciembre de 2019 fue de \$ 60,266,868 importe superior en \$ 3,189,942 (6%) al mismo período de 2018.

Al 31 de diciembre 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	\$ 14,006,442	23,500,688
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	23,338	103,310
Remuneraciones adicionales y especiales	1,178,657	2,621,281
Seguridad social	5,272,672	5,544,755
Otras prestaciones sociales y económicas	3,652,072	2,875,076
Pago de estímulos a servidores públicos		-
	<u>\$ 24,133,181</u>	<u>\$ 34,645,110</u>
Materiales y Suministros		
Materiales de administración	\$ 565,315	603,537
Alimentos y utensilios	41,883	23,682
Materiales y artículos de construcción y reparación	32,556	103,973
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	2,370	4,764
Combustibles, lubricantes y aditivos	70,253	75,132
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	31,804	50,059
Herramientas, refacciones y accesorios menores	<u>34,837</u>	<u>71,878</u>
	<u>\$ 779,018</u>	<u>\$ 933,025</u>
Servicios Generales		
Servicios básicos	\$ 1,001,378	\$ 1,080,303
Servicios de arrendamiento	2,843,787	2,646,432
Servicios profesionales, científicos y técnicos	14,489,621	11,522,028
Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,722,190	1,729,486
Servicios de instalación, reparación y mantenimiento	1,025,206	957,346
Servicios de comunicación social y publicidad	23,951	24,736
Servicios de traslado y viáticos	54,755	126,235
Servicios oficiales	221,064	46,110
Otros servicios generales	<u>11,972,716</u>	<u>3,366,115</u>
	<u>\$ 35,254,811</u>	<u>\$ 21,498,791</u>
Total, Gastos de Funcionamiento	<u>\$ 60,266,867</u>	<u>\$ 57,076,926</u>



Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 la depreciación se integró por \$ 454,855 y \$ 523,505 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	2,337,550	5,594,933
Otros gastos	(3,671,545)	(244,486)
TOTAL	(1,333,995)	5,350,447

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.



- 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 fideicomiso.

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	1,547,030,791

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
RUBRO	2019	2018
Efectivo en Bancos - Tesorería	9,144,660	1,903,185
Efectivo en Bancos - Dependencias		
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	86,647,832	32,078,767
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	95,792,492	33,981,952



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	150	61,770
TOTAL	150	61,770

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

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	(55,826,629)	(40,156,557)
Flujos de Efectivo de las Actividades de inversión		
Origen	381,074,830	70,155,798
Aplicación	(1,263,210)	5,729,602
Flujo de efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	91,822	3,745,343
Aplicación	264,792,692	14,974,377
TOTAL	61,810,541	13,040,605



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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondientes del 31 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Cifras a Pesos)

1.	Ingresos Presupuestarios		536,247,870
2.	Más ingresos contables no presupuestarios		(132,869)
	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	(132,869)	
	Otros ingresos contables no presupuestarios		
3.	Menos ingresos presupuestarios no contables		531,674,762
	Productos de capital		
	Aprovechamientos capitales		
	Ingresos derivados de financiamiento		
	Otros ingresos presupuestarios no contables	531,674,762	
4.	Ingresos Contables		4,440,239



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 31 de diciembre de 2019
(Cifras a Pesos)

Total, de egresos (presupuestarios)		464,829,185
-------------------------------------	--	-------------

Menos egresos presupuestarios no contables		405,043,555
Mobiliario y equipo de administración	132,555	
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	404,911,000	

Más gastos contables no presupuestales		(397,902)
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	454,855	
Provisiones	481,238	
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	(1,333,995)	
Total, de Gasto Contable		59,387,728



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuenta de Orden Contables y Presupuestarias:

Al 31 de diciembre 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	186,851
Control de intereses		-	-
Ingresos del período		-	-
Demandas laborales		10,839,593	10,839,593
Control de presupuesto		-	-
Ley de ingresos estimada		\$ 474,206,905	\$ 271,941,539
Ley de ingresos por ejecutar		82,990,942	64,042,022
Modificaciones a la Ley de ingresos		20,950,000	50,000,000
Ley de ingresos recaudada		536,247,847	145,800,517
Presupuesto de egresos aprobado		\$ 474,206,905	\$ 271,941,539
Presupuesto de egresos por ejercer		43,594,955	73,109,542
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado		20,950,000	50,000,000
Presupuesto de egresos comprometido		16,665,290	173,028
Presupuesto de egresos pagado		468,327,098	148,658,969

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) NOTA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México (FONDESOC) 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 FONDESOC 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 FONDESOC 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 (FONDESOC), 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 1º 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 FONDESOC.

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 FONDESOC, 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

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.



- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y métodos de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificación: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.



Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o armonización utilizados en los diferentes tipos activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financiero como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc..
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.



- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10. Reporte de 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	\$ 150,599,932
Intereses de inversiones en valores	4,573,085
Aportaciones del Gobierno del Distrito Federal	381,074,830
	\$536,247,847

- 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 Mejora

Sin información que revelar

14. Información por Segmentos

Sin información que revelar

15. Eventos Posteriores al Cierre

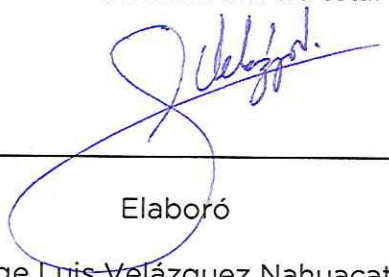
Sin información que revelar

16. Partes Relacionadas

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

17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página.



Elaboró

Jorge Luis Velázquez Nahuacatl

J.U.D de Presupuesto y Contabilidad.



Autorizó

Gabriela Serrano Camargo

Coordinación de Administración y
Finanzas.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"