



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOC
NUESTRO PROYECTO EN FUERZAS

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 1 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020
(CIFRAS A PESOS)

	2020 JUNIO	2020 MAYO		2020 JUNIO	2020 MAYO
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	47,264,011	136,775,517	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	29,758,324	29,625,906
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,284,638,726	1,177,496,089	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	242,653	242,653	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,863,040)	(263,863,040)	Fond. y Bienes de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	1,384,844	1,372,894
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	1,068,282,350	1,050,651,219	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	31,143,168	30,998,799
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	4,546,295	4,546,295	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	1,045,870	1,045,870	Fond. y Bienes de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,852,123)	(3,816,102)	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	31,143,168	30,998,799
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,970,194,768	1,948,844,769
			Aportaciones	1,970,194,768	1,948,844,769
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	(931,315,544)	(927,416,286)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(18,520,159)	(14,620,900)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(913,520,287)	(913,520,286)
			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	1,740,042	1,776,063	TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,038,879,224	1,021,428,483
TOTAL DEL ACTIVO	1,070,022,392	1,052,427,282	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,070,022,392	1,052,427,282

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GONZALO ALEJANDRO SICILIA SICILIA

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
MÁS UN PROTECTOR A TU EMPRESA

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO 1 ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020
(CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE JUNIO		VARIACIÓN	
	2020	2019	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	47,264,011	43,869,615	3,394,396	8%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,284,638,726	681,967,819	602,670,908	88%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes	242,653	241,169	1,484	1%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,863,040)	(263,894,907)	31,867	0%
Otros Activos Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	1,068,282,350	462,183,696	606,098,654	131%
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	(3,852,123)	(3,434,987)	(417,136)	12%
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,740,042	2,024,623	(284,581)	-14%
TOTAL DE ACTIVO	1,070,022,392	464,208,319	605,814,073	131%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	29,758,324	24,479,585	5,278,739	22%
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	1,384,844	1,198,671	186,173	16%
Otros Pasivos a Corto Plazo				
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	31,143,168	25,678,256	5,464,912	21%
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	31,143,168	25,678,256	5,464,912	21%
TOTAL DE PASIVO	31,143,168	25,678,256	5,464,912	21%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones	1,970,194,768	1,310,320,403	659,874,365	50%
Donaciones de Capital	1,970,194,768	1,310,320,403	659,874,365	50%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(931,315,544)	(871,790,340)	(59,525,204)	7%
Resultados de Ejercicios Anteriores	(18,520,159)	(13,942,442)	(4,577,717)	33%
Revalúos	(913,520,287)	(858,572,799)	(54,947,488)	6%
Reservas	724,902	724,901	1	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	1,038,879,224	438,530,063	600,349,161	137%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,070,022,392	464,208,319	605,814,073	131%

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. SICILIA SICILIA / GONZALO ALEJANDRO

LIC. GABRIELA GERRANO 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
MUESTRA PROYECTO DE TRANSFERENCIA

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2020
(CIFRAS A PESOS)

	2020 JUNIO	2020 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 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	3,411,504	3,316,733
Ingresos Financieros	2,063,879	1,983,517
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	1,347,625	1,333,216
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,411,504	3,316,733
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21,083,870	17,125,863
Servicios Personales	8,514,572	7,047,161
Materiales y Suministros	54,480	53,080
Servicios Generales	12,514,819	10,025,622
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	847,792	811,771
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	216,129	180,108
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	631,663	631,663
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	21,931,663	17,937,633
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	(18,520,159)	(14,620,900)

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



FONDESOC
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020
(CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE JUNIO		VARIACIÓN	
	2020	2019	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	3,411,504	5,582,933	(2,171,429)	-39%
Incremento por Variación de Inventarios	2,063,879	2,098,922	(35,043)	-2%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,347,625	3,484,011	(2,136,386)	-61%
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,411,504	5,582,933	(2,171,429)	-39%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	21,083,870	17,660,553	3,423,317	19%
Materiales y Suministros	8,514,572	8,429,717	84,855	1%
Servicios Generales	54,480	213,880	(159,400)	-75%
	12,514,819	9,016,957	3,497,863	39%
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	847,792	1,864,822	(1,017,030)	-55%
Provisiones	216,129	253,848	(37,719)	-15%
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	631,663	1,610,974	(979,311)	-61%
INVERSIÓN PÚBLICA				
Inversión Pública no Capitalizable				
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	21,931,663	19,525,375	2,406,287	12%
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	(18,520,159)	(13,942,442)	(4,577,716)	33%

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. SICILIA SICILIA, GONZALO ALEJANDRO

LIC. GABRIEL 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
HACIENDA PÚBLICA 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 DEL 2020
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2020	APLICACIÓN 2020
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		3,394,396
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		602,670,908
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		1,484
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		31,867
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	417,137	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,278,739	
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	186,173	
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	659,874,365	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		4,577,716
Resultados de Ejercicios Anteriores		54,947,489
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	665,756,414	665,756,414

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



FONDESOS
MULTIUS PROTECTUS ES IN OMNIBUS

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 DEL 2020
(CIFRAS A PESOS)

RUBROS	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	3,411,504	5,582,933
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	3,411,504	5,582,933
APLICACIÓN	21,083,870	17,660,553
Servicios Personales	8,514,572	8,429,717
Materiales y Suministros	54,480	213,880
Servicios Generales	12,514,819	9,016,957
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	(17,672,366)	(12,077,620)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	660,075,372	186,166,913
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	659,874,365	186,343,869
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	201,007	(176,956)
APLICACIÓN	41,707,495	30,404,594
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	70,785	(266,065)
Otras Aplicaciones de Inversión	41,636,710	30,670,659
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	618,367,877	155,762,319
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	154,306	3,628,035
Endeudamiento Neto	186,173	8,576
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	(31,867)	3,619,459
APLICACIÓN	597,455,423	139,515,973
Servicios de la Deuda	602,670,908	128,598,090
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	(5,215,485)	10,917,883
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(597,301,117)	(135,887,938)
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3,394,394	7,796,761
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	43,869,615	36,072,854
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	47,264,011	43,869,615

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. SICILIA SICILIA 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

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



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 JUNIO DEL 2020
(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	1,165,955,960	(811,817,388)	(46,030,508)		308,108,064
Aportaciones Donaciones de Capital Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	381,074,830				381,074,830
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018		(46,030,508)	(8,916,981)		(54,947,489)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(54,947,489)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(46,030,508)	46,030,508		
Revalúos					
Reservas					
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					
Resultados por Posición Monetaria					
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 2019	1,547,030,790	(857,847,896)	(54,947,489)		634,235,405
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DEL 2019	423,163,978				423,163,978
Aportaciones Donaciones de Capital Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	423,163,978				
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DEL 2019		(54,947,489)	36,427,330		(18,520,159)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(18,520,159)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(54,947,489)	54,947,489		
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 2020	1,970,194,768	(912,795,385)	(18,520,159)		1,038,879,224

DIRECTOR GENERAL

LIC. SICILIA SICILIA GONZALO ALEJANDRO

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. GABRIELA EBRANO 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



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 2020
(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			25,678,256	31,143,168
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			25,678,256	31,143,168

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. SICILIA SICILIA 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



FONDESO
FUNDACIÓN PARA EL DESARROLLO SOCIAL

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 2020
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	666,625,956	4,308,994,361	3,906,643,796	1,068,976,522	402,350,565
ACTIVO CIRCULANTE	665,715,655	4,308,994,361	3,906,427,667	1,068,282,349	402,566,694
Efectivo y Equivalentes	95,792,491	3,150,267,710	3,198,796,190	47,264,011	(48,528,480)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	833,547,012	1,158,723,163	707,631,449	1,284,638,726	451,091,714
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	242,653			242,653	
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(263,866,501)	3,488	28	(263,863,041)	3,460
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	910,301		216,129	694,172	(216,129)
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo					
Bienes Inm., Infraestructura y Construc. en Proceso					
Bienes Muebles	4,546,295			4,546,295	
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(3,635,994)		216,129	(3,852,123)	(216,129)
Activos Diferidos					
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. SICILIA SICILIA 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 Autonomía, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL
COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



2020
LEONA VICARIO
GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO

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 30 DE JUNIO DE 2020 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

Estados financieros al
30 de junio del 2020

(CIFRAS A PESOS)

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México

Estados Financieros al 30 de junio del 2020

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 DEL 2020
(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 del 2020 fue de \$ 47,264,011 importe superior en \$ 3,394,396 (8%) al mismo período de 2019.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
Bancos	12,578,103	31,110,139
Inversiones temporales	34,685,908	12,759,476
TOTAL	47,264,011	43,869,615

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 del 2020 fue de \$ 1,284,638,726 importe superior en \$ 602,670,908 (88%) al mismo período de 2019.

Al 30 de junio del 2020 y 2019 se integran como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
Deudores diversos	143,144,181	83,115,397
Préstamos otorgados	1,141,494,545	598,852,422
TOTAL	1,284,638,726	681,967,819

Deudores Diversos

El saldo de deudores diversos está integrado principalmente por las aportaciones del FONDESOL 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	2020	Vencidos
Microcréditos	819,307,488	281,221,593
MYPES Habilitación y avió	183,544,144	117,524,012
MYPES Refaccionarios	97,453,948	76,480,514
MYPES Crédito simple	1,278,519	1,026,575
Locatarios mercados	49,701,609	
Otros adeudos	8,480,674	8,420,916
TOTAL	1,159,766,383	484,673,610

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 del 2020 se integran como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)	
INTEGRACIÓN	2020
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	109,712
Materiales y útiles de impresión	
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información	68,029
Productos de papel, cartón e impresos	30,651
Material eléctrico y electrónico	105
Artículos metálicos para la construcción	
Prendas de seguridad y protección personal	34,156
TOTAL	242,653

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 del 2020 y 2019 se integra:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
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	(3,852,123)	(3,434,987)
TOTAL	1,740,042	2,024,623

El cargo a resultados al mes de junio 2020 y 2019 por concepto de depreciación y amortización ascendió a \$ 216,129 y \$ 253,848 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 del 2020 y 2019, el saldo de esta estimación se presenta por \$ 263,863,040 y \$263,894,907 respectivamente.

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 del 2020 fue de \$ 29,758,325 importe superior en \$ 5,278,739 (22%) al mismo período de 2019.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
Proveedores por pagar		(2,202)
Retenciones y Contribuciones por pagar	1,095,357	1,166,087
Otras Cuentas por pagar	28,662,967	23,315,700
TOTAL	29,758,324	24,479,585

Retenciones y Contribuciones por Pagar

Al 30 de junio del 2020 el saldo fue de \$ 1,095,357 importe inferior en \$ 70,730 (7%) al mismo período de 2019.

Al 30 de junio 2020 y 2019 se integran como sigue:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
ISR por retenciones a salarios	222,963	252,614
Impuesto sobre nomina	33,750	(46,781)
Impuestos retenidos por pago de honorarios	117,838	100,883
Impuestos retenidos por pago de arrendamientos	23,781	4
Contribuciones de seguridad social	251,621	234,881
Otros	445,404	624,486
TOTAL	1,095,357	1,166,087

Otras cuentas por pagar

Al 30 de junio del 2020 y 2019 se integran como sigue:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
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	(1,688,370)
Otras cuentas por pagar	851,218	1,403,433
TOTAL	28,662,967	23,315,700

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	ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACIÓN
Obligación por beneficios definidos	(580,301)	(3,630,811)
Valor de los activos del plan de beneficios definido	-	-
Obligación por beneficios definidos no fondeada	(580,301)	(3,630,811)
(Pérdidas)/Ganancias actuariales en otros resultados integrales	(75,150)	1,271,639
(Pasivo)/Activo neto por beneficios definidos	(580,301)	(3,630,811)

CONCILIACIÓN DEL (PASIVO)/ACTIVO NETO POR BENEFICIOS DEFINIDOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACIÓN
(Pasivo)/Activo neto proyectado al inicio del año	(417,333)	470,773
(Costo)/Ingreso de beneficios definidos	227,996	3,443,549
Aportaciones de la entidad	-	-
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	(580,301)	(3,630,811)

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:

	2020 % 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 del 2020 y 2019 ascendió a \$ 1,347,625 y \$ 3,484,011 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 del 2020 fue de \$ 21,083,870 importe superior en

\$ 3,423,317 (19%) al mismo período de 2019.

Al 30 de junio del 2020 y 2019, los gastos de funcionamiento se integran como sigue:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
Servicios Personales		
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 6,779,849	6,813,028
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	6,660	17,344
Remuneraciones adicionales y especiales	36,074	35,954
Seguridad social	1,408,921	1,563,391
Otras prestaciones sociales y económicas	283,068	-
Pago de estímulos a servidores públicos	-	-
	<u>\$ 8,514,572</u>	<u>\$ 8,429,717</u>
Materiales y Suministros		
Materiales de administración	\$ 46,346	110,721
Alimentos y utensilios	-	17,440
Materiales y artículos de construcción y reparación	2,919	20,116
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,537	897
Combustibles, lubricantes y aditivos	-	23,934
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	-	24,915
Herramientas, refacciones y accesorios menores	3,678	15,857
	<u>\$ 54,480</u>	<u>\$ 213,880</u>

Servicios Generales

Servicios básicos	\$ 316,922	\$ 411,544
Servicios de arrendamiento	1,662,588	18,431
Servicios profesionales, científicos y técnicos	8,380,132	6,626,705
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,781,226	802,950
Servicios de instalación, reparación y mantenimiento	370,403	458,454
Servicios de comunicación social y publicidad	-	-
Servicios de traslado y viáticos	12,510	32,635
Servicios oficiales	-	-
Otros servicios generales	(8,962)	666,238
	<u>\$ 12,514,819</u>	<u>\$ 9,016,957</u>
	\$	
Total, Gastos de Funcionamiento	<u>21,083,870</u>	<u>\$ 17,660,553</u>

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones

Al 30 de junio del 2020 y 2019 la depreciación se integró por \$ 216,129 y \$ 253,848 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	2020	2019
Estimación para cuentas incobrables	631,663	1,610,974
Otros gastos		
TOTAL	631,663	1,610,974

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El patrimonio del FONDES0 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 FONDES0.
- 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	1,547,030,791
Ejercicio 2020	\$1,970,194,769

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

Este saldo se integra como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
Bancos	12,578,103	31,110,139
Inversiones temporales	34,685,908	12,759,476
TOTAL	47,264,011	43,869,615

Detalle de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles
Adquisiciones de Activo Fijo 2020

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	2020	2019
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	(17,672,366)	(12,077,620)
Flujos de Efectivo de las Actividades de inversión		
Origen	660,075,372	186,166,913
Aplicación	(41,707,495)	(30,404,594)
Flujo de efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	154,306	3,628,035
Aplicación	(597,455,423)	(139,515,973)
TOTAL	3,394,394	7,796,761

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 al 30 de junio del 2020 (Cifras a Pesos)		
--	--	--

1.	Ingresos Presupuestarios		594,706,005
----	--------------------------	--	-------------

2.	Más ingresos contables no presupuestarios		1,347,625
	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	1,347,625	
	Otros ingresos contables no presupuestarios		

3.	Menos ingresos presupuestarios no contables		592,642,126
	Productos de capital		
	Aprovechamientos capitales		
	Ingresos derivados de financiamiento		
	Otros ingresos presupuestarios no contables	592,642,126	

4.	Ingresos Contables		3,411,504
----	--------------------	--	-----------

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 al 30 de junio del 2020 (Cifras a Pesos)		
--	--	--

Total, de egresos (presupuestarios)		550,119,320
-------------------------------------	--	-------------

Menos egresos presupuestarios no contables		528,991,741
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	528,991,741	

Más gastos contables no presupuestales		804,084
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	216,129	
Provisiones	(43,709)	
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	631,663	
Total, de Gasto Contable		21,931,663

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Al 30 de junio 2020 y 2019, los saldos en cuentas de orden Contables y Presupuestarias se integran como sigue:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
<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	-	-
<i>Presupuestarias:</i>		
Ley de ingresos estimada	\$ 524,206,905	\$ 474,206,905
Ley de ingresos por ejecutar	74,704,841	284,867,012
Modificaciones a la Ley de ingresos	-95,257,915	-
Ley de ingresos recaudada	-503,653,831	189,339,893
	\$ -	\$ -
Presupuesto de egresos aprobado	524,206,905	474,206,905
Presupuesto de egresos por ejercer	57,167,393	273,827,419
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	-95,257,915	-
Presupuesto de egresos comprometido	11,344,434	28,841,320
Presupuesto de egresos pagado	550,952,993	171,538,166

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

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

El objetivo principal del FONDESO es otorgar créditos a la micro, pequeña y mediana empresa, para llevarlo a cabo, recibe aportaciones del Gobierno 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 2020 de \$ 524,206,905 el FONDESO operó con las aportaciones recibidas por parte del Gobierno de la Ciudad de México y la recuperación de los créditos.

3. Autorización e Historia

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

Fideicomitente: El Gobierno 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 febrero de 2003, conforme al Programa Operativo Anual y presupuesto autorizado para dicho año.

4. Organización y Objeto Social

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

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

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

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

- Promover y fomentar el desarrollo económico y social de los sectores de población marginados de la Ciudad de México antes Distrito Federal, mejorando sus niveles de ingreso y calidad de vida, con el fin de procurar su incorporación plena a la actividad económica de la ciudad.
- Generar programas de fomento, consolidación y desarrollo tanto generales como específicos del sector de micro, pequeña y mediana empresa de la Ciudad de México antes Distrito Federal.
- Diseñar y operar instrumentos destinados a desarrollar a las empresas ya establecidas bajo criterios productivos y sustentables.
- Fomentar la creación de nuevas empresas y el desarrollo de las ya existentes a través de programas de créditos, subsidio y transferencia operados bajo mecanismos directos y transparentes.
- Auxiliar al Jefe de Gobierno de la Ciudad de México a la realización de las actividades prioritarias, relativas al desarrollo económico y el empleo con sujeción a las modalidades que dicte el interés público y al uso, en beneficio general, de los recursos productivos, cuidando su conservación y el medio ambiente; así como en la realización de las funciones que legalmente le correspondan, consolidar y promover la generación de fuentes de empleo entre los sectores marginados y/o de atención prioritaria, bajo un enfoque de

autoempleo y desarrollo sustentable, que contribuyan directamente a incrementar el ingreso familiar procurando elevar a su vez los niveles de vida de la población beneficiada. Otorgar apoyo de carácter económico y créditos a las personas de estratos con mayor pobreza y marginación de la Ciudad de México antes Distrito Federal, que tiendan a la generación del autoempleo y el mejoramiento de los niveles de vida.

- Diseñar y operar programas especiales para el otorgamiento de préstamos y créditos, bajo el esquema único de garantía prendaria, en términos de los programas que al efecto autorice el Comité Técnico.
- Proporcionar servicios complementarios tales como: la capacitación y asistencia técnica que permitan homologar, actualizar y modernizar sus sistemas de producción. Dichos servicios se relacionarán entre otros, con diversos aspectos inherentes a su actividad, tales como administración, contabilidad, normatividad, aspectos legales, precios y oportunidades de mercado entre otros.
- Incentivar la vinculación al desarrollo, la innovación y la transferencia tecnológica del sector de las micro, pequeñas y medianas empresas, con el objetivo de reforzar y mejorar sus niveles de productividad y eficiencia.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

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

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización

Sin información que revelar.

b) Operaciones en el extranjero

Sin información que revelar.

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

Sin información que revelar.

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

Sin información que revelar.

- e) Beneficios a empleados

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

- f) Provisiones

Sin información que revelar.

- g) Reservas

Sin información que revelar.

- h) Cambios en políticas contables

Sin información que revelar.

- i) Reclasificaciones

Sin información que revelar.

- j) Depuración y cancelación de saldos

Sin información que revelar.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

- a) Activos en moneda extranjera

Sin información que revelar.

- b) Pasivos en moneda extranjera

Sin información que revelar.

- c) Posición en moneda extranjera

Sin información que revelar.

- d) Tipo de cambio

Sin información que revelar.

- e) Equivalente en moneda nacional

Sin información que revelar.

8. Reporte Analítico del Activo

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

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

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

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos
Sin información que revelar.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo
Sin información que revelar.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de intereses de las inversiones financieras
Sin información que revelar.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad
Sin información que revelar.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo
Sin información que revelar
- g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables
Sin información que revelar
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva
Sin información que revelar

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Por ramo administrativo que los reporta
Sin información que revelar.
- b) Disponibilidades
Sin información que revelar.

10. Reporte de la Recaudación

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

La recaudación se integra de la siguiente manera

2020

Cobranza de créditos	\$ 78,478,148
Intereses de inversiones en valores	2,063,879
Aportaciones del Gobierno de la ciudad de México	423,163,978
Remanentes	<u>91,000,000</u>
Total	\$594,706,005

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

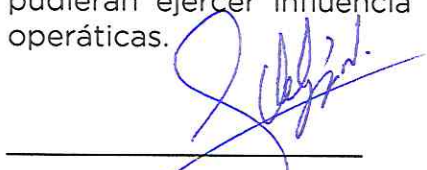
Sin información que revelar.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Sin información que revelar.

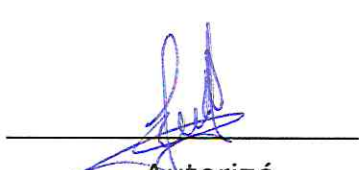
16. Partes relacionadas

El FONDESO está agrupado en la Secretaría de Desarrollo Económico del Gobierno de la Ciudad de México. Al 30 de junio del 2020, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operáticas.



Elaboró

Lic. Jorge Luis Velázquez Nahuacatl
J.U.D. de Presupuesto y Contabilidad



Autorizó

Lic. Gabriela Serrano Camargo
Coordinadora de Administración
y Finanzas.