



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS  
NUESTRO PROFESOR EN LA EMPRESA

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

	AL 30 DE SEPTIEMBRE		VARIACIÓN	
	2020	2019	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
Efectivo y Equivalentes	37,242,586	79,721,351	(42,478,765)	-53%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,298,830,226	792,641,620	506,188,606	64%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes	242,653	241,169	1,484	1%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,860,055)	(263,894,907)	34,852	0%
Otros Activos Circulantes				
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>1,072,455,410</b>	<b>608,709,234</b>	<b>463,746,176</b>	<b>76%</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
Inversiones Financieras a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				
Bienes Muebles	4,546,295	4,546,295		
Activos Intangibles	1,045,870	984,100	61,770	6%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,907,614)	(3,528,701)	(378,913)	11%
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,684,551</b>	<b>2,001,694</b>	<b>(317,143)</b>	<b>-16%</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>1,074,139,961</b>	<b>610,710,927</b>	<b>463,429,034</b>	<b>76%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	31,600,577	25,721,628	5,878,948	23%
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	1,430,904	1,206,149	224,755	19%
Otros Pasivos a Corto Plazo				
<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>33,031,481</b>	<b>26,927,777</b>	<b>6,103,704</b>	<b>23%</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo				
Documentos por Pagar a Largo Plazo				
Deuda Pública a Largo Plazo				
Pasivos Diferidos a Largo Plazo				
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo				
Provisiones a Largo Plazo				
<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>33,031,481</b>	<b>26,927,777</b>	<b>6,103,704</b>	<b>23%</b>
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>33,031,481</b>	<b>26,927,777</b>	<b>6,103,704</b>	<b>23%</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>				
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>				
Aportaciones	1,970,194,769	1,465,890,676	504,304,093	34%
Donaciones de Capital	1,970,194,769	1,465,890,676	504,304,093	34%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(929,086,289)	(882,107,525)	(46,978,764)	5%
Resultados de Ejercicios Anteriores	(16,290,903)	(24,259,628)	7,968,725	-33%
Revalúos	(913,520,288)	(858,572,799)	(54,947,489)	6%
Reservas	724,902	724,902		100%
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</b>				
Resultado por Posición Monetaria				
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios				
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,041,108,480</b>	<b>583,783,151</b>	<b>457,325,329</b>	<b>78%</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,074,139,961</b>	<b>610,710,927</b>	<b>463,429,033</b>	<b>76%</b>

DIRECTOR GENERAL

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

Serrano Carrasco Gabriela

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DE LA 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  
FUNDADO PROFECIA DE TU EMPRESA

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

	2020 SEPTIEMBRE	2020 AGOSTO
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES*</b>		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados De La Colaboración Fiscal, Fondos Distintos De Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	17,458,246	17,093,401
Ingresos Financieros	2,425,805	2,310,496
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	15,032,441	14,782,905
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>17,458,246</b>	<b>17,093,401</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	31,752,531	28,398,314
Servicios Personales	12,669,549	11,434,337
Materiales y Suministros	163,191	157,191
Servicios Generales	18,919,791	16,806,786
<b>TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	1,996,617	920,871
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	271,620	268,172
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	1,724,997	632,699
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>33,749,148</b>	<b>29,319,185</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>(16,290,903)</b>	<b>(12,225,784)</b>

DIRECTOR GENERAL

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

Serrano Camacho Gabriela

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 ACTIVIDADES COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020  
(CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE SEPTIEMBRE		VARIACIÓN	
	2020	2019	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>				
Impuestos				
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				
Contribuciones de Mejoras				
Derechos				
Productos				
Aprovechamientos				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				
<b>PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>				
Participaciones y Aportaciones				
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>				
Ingresos Financieros	17,458,246	8,797,687	8,660,559	98%
Incremento por Variación de Inventarios	2,425,805	2,860,233	(434,428)	-15%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	15,032,441	5,937,454	9,094,987	153%
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>17,458,246</b>	<b>8,797,687</b>	<b>8,660,559</b>	<b>98%</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>				
Servicios Personales	31,752,531	30,527,975	1,224,556	4%
Materiales y Suministros	12,669,549	14,717,338	(2,047,788)	-14%
Servicios Generales	163,191	519,284	(356,093)	-69%
	18,919,791	15,291,353	3,628,438	24%
<b>TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público				
Transferencias al Resto del Sector Público				
Subsidios y Subvenciones				
Ayudas Sociales				
Pensiones y Jubilaciones				
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos				
Transferencias a la Seguridad Social				
Donativos				
Transferencias al Exterior				
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>				
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios				
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>				
Intereses de la Deuda Pública				
Comisiones de la Deuda Pública				
Gastos de la Deuda Pública				
Costo por Coberturas				
Apoyos Financieros				
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	1,996,617	2,529,340	(532,723)	-21%
Provisiones	271,620	347,563	(75,943)	-22%
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	1,724,997	2,181,778	(456,780)	-21%
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>				
Inversión Pública no Capitalizable				
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>33,749,148</b>	<b>33,057,315</b>	<b>691,833</b>	<b>2%</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>(16,290,903)</b>	<b>(24,259,628)</b>	<b>7,968,726</b>	<b>-33%</b>

DIRECTOR GENERAL

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

Serrano Camarero Gabriela

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  
MÉXICO PARTICIPANDO EN SU EMPRESA

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 SEPTIEMBRE DEL 2020  
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2020	APLICACIÓN 2020
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	42,478,765	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		506,188,606
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		1,484
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		34,852
Otros Activos Circulantes		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		61,770
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos	378,913	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,878,948	
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		
Otros Pasivos a Corto Plazo	224,755	
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
Aportaciones	504,304,093	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	7,968,725	
Resultados de Ejercicios Anteriores		54,947,489
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
<b>TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>561,234,200</b>	<b>561,234,200</b>

DIRECTOR GENERAL

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandra

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

Serrano Camarero Gabriela

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  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

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

RUBROS	2020	2019
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>17,458,246</b>	<b>8,797,687</b>
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	17,458,246	8,797,687
<b>APLICACIÓN</b>	<b>31,752,531</b>	<b>30,527,975</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros	12,669,549	14,717,338
Servicios Generales	163,191	519,284
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	18,919,791	15,291,353
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(14,294,286)</b>	<b>(21,730,288)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>504,411,385</b>	<b>322,762,927</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	504,304,093	322,637,141
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	107,292	125,786
<b>APLICACIÓN</b>	<b>32,412,857</b>	<b>20,832,458</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		192,861
Otras Aplicaciones de Inversión	32,412,857	20,639,597
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>471,998,528</b>	<b>301,930,469</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>189,903</b>	<b>3,675,072</b>
Endeudamiento Neto	224,755	55,238
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	(34,852)	3,619,834
<b>APLICACIÓN</b>	<b>500,372,911</b>	<b>242,271,840</b>
Servicios de la Deuda	506,188,606	232,472,005
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	(6,815,695)	9,799,835
<b>FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>(500,183,008)</b>	<b>(238,596,768)</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>(42,478,765)</b>	<b>41,603,413</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>79,721,351</b>	<b>38,117,938</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>37,242,586</b>	<b>79,721,351</b>

DIRECTOR GENERAL

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

Serrano Camacho Gabriela

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR  
La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad con el Artículo 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México



ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>	1,165,955,960	(811,817,388)	(46,030,508)		308,108,064
Aportaciones	381,074,830				381,074,830
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
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 mo Monetarios					
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 2019</b>	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	423,163,978				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DEL 2019		(54,947,489)	38,656,586		(16,290,903)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(16,290,903)		
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 mo Monetarios					
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2020</b>	1,970,194,768	(912,795,385)	(16,290,903)		1,041,108,480

DIRECTOR GENERAL

Sicilia Sicilia Gonzato Alejandro

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Serrano Camacho Gabriela

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  
SEGURIDAD PRODUCTIVA Y FUERTE PÉRSO

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 SEPTIEMBRE DEL 2020  
(CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>CORTO PLAZO:</b>				
<b>DEUDA INTERNA</b>				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>DEUDA EXTERNA</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>SUBTOTAL A CORTO PLAZO</b>				
<b>LARGO PLAZO:</b>				
<b>DEUDA INTERNA</b>				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>DEUDA EXTERNA</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>SUBTOTAL A LARGO PLAZO</b>				
<b>OTROS PASIVOS</b>			26,927,777	33,031,481
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			26,927,777	33,031,481

DIRECTOR GENERAL

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Serrano Camacho Gabriela

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  
MAYOR PROGRESO PARA LA CIUDAD

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

CONCEPTO	SALDO	CARGOS	ABONOS	SALDO	VARIACIÓN
	INICIAL	DEL PERIODO	DEL PERIODO	FINAL	DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	666,625,958	4,750,156,971	4,343,688,838	1,073,094,091	406,468,133
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	665,715,657	4,750,156,971	4,343,417,218	1,072,455,410	406,739,753
Efectivo y Equivalentes	95,792,492	3,355,558,097	3,414,108,003	37,242,586	(58,549,906)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	833,547,012	1,394,592,401	929,309,187	1,298,830,226	465,283,214
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	242,653			242,653	
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(263,866,500)	6,473	28	(263,860,055)	6,445
Otros Activos Circulantes					
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	910,301		271,620	638,681	(271,620)
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)		271,620	(3,907,614)	(271,620)
Activos Diferidos					
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

DIRECTOR GENERAL

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

COORDINADORA DE ADMINISTRACION Y  
FINANZAS

Serrano Camargo Gabriela

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

FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL  
COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS



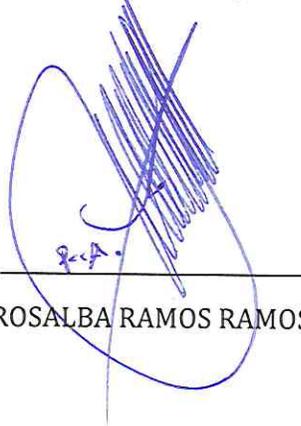
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

LAUDOS LABORALES

EL FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre del 2020

(CIFRAS A PESOS)

# Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México

## Estados Financieros al 30 de septiembre 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 SEPTIEMBRE 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 septiembre del 2020 fue de \$ 37,242,586 importe inferior en \$ 42,478,765 (53%) al mismo período de 2019.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
Bancos	6,029,825	7,622,979
Inversiones temporales	31,212,761	72,098,372
<b>TOTAL</b>	<b>37,242,586</b>	<b>79,721,351</b>

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

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

El saldo al 30 de septiembre del 2020 fue de \$ 1,298,830,226 importe superior en \$ 506,188,606 (64%) al mismo período de 2019.

Al 30 de septiembre 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	143,160,182	83,134,096
Préstamos otorgados	1,155,670,044	709,507,524
<b>TOTAL</b>	<b>1,298,830,226</b>	<b>792,641,620</b>

## Deudores Diversos

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

## Préstamos Otorgados

PRESTAMOS OTORGADOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	Vencidos
Microcréditos	751,584,280	291,969,375
MYPES Habilitación y avió	179,453,099	136,197,933
MYPES Refaccionarios	97,192,183	76,538,747
MYPES Crédito simple	1,238,039	1,026,575
Locatarios mercados	118,541,026	
Otros adeudos	8,877,146	8,850,126
<b>TOTAL</b>	<b>1,156,885,773</b>	<b>514,582,756</b>

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

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

Al 30 de septiembre 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
<b>TOTAL</b>	<b>242,653</b>

## Inversiones Financieras

No aplica.

## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

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

El saldo de los activos no circulantes al 30 de septiembre 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	3,067,173
Equipo de transporte	336,200	336,200
Activos Intangibles		
Software	1,045,870	984,100
Total, Bienes muebles y activos intangibles	5,592,165	5,530,395
Depreciación y Amortización acumulada	(3,907,614)	(3,528,701)
<b>TOTAL</b>	<b>1,684,551</b>	<b>2,001,694</b>

El cargo a resultados al mes de septiembre 2020 y 2019 por concepto de depreciación y amortización ascendió a \$ 271,620 y \$ 347,563 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 septiembre del 2020 y 2019, el saldo de esta estimación se presenta por \$ 263,860,055 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 septiembre del 2020 fue de \$ 31,600,577 importe superior en \$ 5,878,948 (23%) 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	830,158	1,071,530
Otras Cuentas por pagar	30,770,419	24,652,300
<b>TOTAL</b>	<b>31,600,577</b>	<b>25,721,628</b>

### Retenciones y Contribuciones por Pagar

Al 30 de septiembre del 2020 el saldo fue de \$ 830,158 importe inferior en \$ 241,372 (29%) al mismo período de 2019.

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

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
ISR por retenciones a salarios	223,520	241,415
Impuesto sobre nomina	34,072	34,138
Impuestos retenidos por pago de honorarios	108,462	104,783
Impuestos retenidos por pago de arrendamientos	23,781	4
Contribuciones de seguridad social	165,494	416,361
Otros	274,829	274,829
<b>TOTAL</b>	<b>830,158</b>	<b>1,071,530</b>

### Otras cuentas por pagar

Al 30 de septiembre 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	(53,440)
Otras cuentas por pagar	2,958,670	1,105,103
<b>TOTAL</b>	<b>30,770,419</b>	<b>24,652,300</b>

Obligaciones laborales (Prima de Antigüedad e Indemnizaciones).

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

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

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

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

SITUACIÓN DEL PLAN (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	ANTIGUEDAD	INDEMNIZACION
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	ANTIGUEDAD	INDEMNIZACION
(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 septiembre del 2020 y 2019 ascendió a \$ 15,032,441y \$ 5,937,454 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 septiembre del 2020 fue de \$ 31,752,531 importe superior en \$ 1,224,556 (4%) al mismo período de 2019.

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

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
<b>Servicios Personales</b>		
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 10,187,710	10,344,565
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	6,660	17,344
Remuneraciones adicionales y especiales	46,377	56,878
Seguridad social	2,145,734	2,216,153
Otras prestaciones sociales y económicas	283,068	2,082,398
Pago de estímulos a servidores públicos	-	-
	<u>\$ 12,669,549</u>	<u>\$ 14,717,338</u>
<b>Materiales y Suministros</b>		
Materiales de administración	\$ 109,902	395,145
Alimentos y utensilios	-	27,394
Materiales y artículos de construcción y reparación	8,994	26,947
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	8,032	1,745
Combustibles, lubricantes y aditivos	32,585	23,934
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	-	26,749
Herramientas, refacciones y accesorios menores	3,678	17,370
	<u>\$ 163,191</u>	<u>\$ 519,284</u>

## Servicios Generales

Servicios básicos	\$ 640,295	\$ 682,325
Servicios de arrendamiento	2,511,095	26,081
Servicios profesionales, científicos y técnicos	12,424,467	10,323,273
Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,357,437	2,115,684
Servicios de instalación, reparación y mantenimiento	566,530	689,338
Servicios de comunicación social y publicidad	-	18,328
Servicios de traslado y viáticos	12,700	36,190
Servicios oficiales		-
Otros servicios generales	407,267	1,400,134
	<u>\$ 18,919,791</u>	<u>\$ 15,291,353</u>
<b>Total, Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$ 31,752,531</b>	<b>\$ 30,527,975</b>

## Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones

Al 30 de septiembre del 2020 y 2019 la depreciación se integró por \$ 271,620 y \$ 347,563 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	1,724,997	2,181,778
Otros gastos		
<b>TOTAL</b>	<b>1,724,997</b>	<b>2,181,778</b>

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

El patrimonio del FONDESOS 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 FONDESOS.
- 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:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES  
(CIFRAS A PESOS)

INTEGRACIÓN	2020	2019
Bancos	6,029,825	7,622,979
Inversiones temporales	31,212,761	72,098,372
<b>TOTAL</b>	<b>37,242,586</b>	<b>79,721,351</b>

### 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	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2020	2019
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	(14,294,286)	(21,730,288)
Flujos de Efectivo de las Actividades de inversión		
Origen	504,411,385	295,122,445
Aplicación	(32,412,857)	(20,832,458)
Flujo de efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	189,904	3,675,072
Aplicación	(535,522,421)	(214,721,727)
<b>TOTAL</b>	<b>(77,628,275)</b>	<b>41,513,044</b>

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

Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México  
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
 Correspondientes al 30 de septiembre del 2020  
 (Cifras a Pesos)

1.	Ingresos Presupuestarios		615,562,876
2.	Más ingresos contables no presupuestarios		15,032,441
	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		
	Otros ingresos contables no presupuestarios	15,032,441	
3.	Menos ingresos presupuestarios no contables		613,137,071
	Productos de capital		
	Aprovechamientos capitales		
	Ingresos derivados de financiamiento		
	Otros ingresos presupuestarios no contables	613,137,071	
4.	Ingresos Contables		17,458,246

## 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 septiembre del 2020  
 (Cifras a Pesos)

Total, de egresos (presupuestarios)		611,930,457
Menos egresos presupuestarios no contables		579,811,499
	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	

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México  
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
 Correspondientes del al 30 de septiembre del 2020  
 (Cifras a Pesos)

Total, de egresos (presupuestarios)			611,930,457
	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	579,811,499	
Más gastos contables no presupuestales			1,630,190
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	271,620	
	Provisiones	(366,428)	
	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	1,724,997	
Total, de Gasto Contable			33,749,148

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

### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Al 30 de septiembre 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

*Contables:*

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	-	-
Presupuestarias:		
Ley de ingresos estimada	\$ 524,206,905	\$ 474,206,905
Ley de ingresos por ejecutar	-95,613,892	82,018,620
Modificaciones a la Ley de ingresos	95,257,915	-
Ley de ingresos recaudada	524,562,882	392,188,285
	\$	
Presupuesto de egresos aprobado	524,206,905	\$ 474,206,905
Presupuesto de egresos por ejercer	-28,813,782	- 155,984,198
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	95,257,915	-
Presupuesto de egresos comprometido	-8,722,755	20,314,048
Presupuesto de egresos pagado	581,928,283	338,536,755

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

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

## 2. Panorama Económico y Financiero

Para dar cumplimiento a los objetivos institucionales, se contó con un presupuesto autorizado para el ejercicio 2020 de \$ 524,206,905 el FONDESOS operó con las aportaciones recibidas por parte del Gobierno de la Ciudad de México y la recuperación de los créditos.

## 3. Autorización e Historia

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

Fideicomitente: El Gobierno de la Ciudad de México, antes Distrito Federal por conducto de la Secretaría de Finanzas.

Fiduciaria: Nacional Financiera, S. N. C.

Fideicomisario: El Gobierno de la Ciudad de México antes Distrito Federal a través de la Secretaría de Finanzas.

Inició formalmente operaciones a partir del 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 FONDESOS.

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	\$ 98,973,093
Intereses de inversiones en valores	2,425,805
Aportaciones del Gobierno de la ciudad de México	<u>423,163,978</u>
Total	\$524,562,876

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 FONDESOS está agrupado en la Secretaría de Desarrollo Económico del Gobierno de la Ciudad de México. Al 30 de septiembre del 2020, no existen partes

relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operáticas.



---

Elaboró

Jorge Luis Velázquez Nahuacatl

J.U.D de Presupuesto y Contabilidad.



---

Autorizó

Gabriela Serrano Camargo

Coordinación de Administración y Finanzas.