



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 SITUACIÓN FINANCIERA 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021  
(CIFRAS A PESOS)

ACTIVO	2021 MARZO	2021 FEBRERO	PASIVO	2021 MARZO	2021 FEBRERO
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	63,634,325	55,622,360	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,593,823	13,329,049
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,405,029,171	1,346,822,333	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	492,780	503,438	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,855,387)	(263,855,774)	Fond. y Bienes de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	1,458,382	1,438,594
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>1,205,300,889</b>	<b>1,139,092,357</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>10,052,205</b>	<b>14,767,643</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
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	1,095,868	1,095,868	Fond. y Bienes de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,037,572)	(4,020,683)	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes			<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>		
Otros Activos No Circulantes			<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>10,052,205</b>	<b>14,767,643</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>2,125,834,768</b>	<b>2,051,684,768</b>
			Aportaciones	2,125,834,768	2,051,684,768
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>(928,981,493)</b>	<b>(925,738,574)</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(9,399,128)	(6,156,209)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(920,307,267)	(920,307,267)
			Revalúos	724,902	724,902
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM.</b>		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,604,591</b>	<b>1,621,480</b>	<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,196,853,275</b>	<b>1,125,946,194</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>1,206,905,480</b>	<b>1,140,713,837</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,206,905,480</b>	<b>1,140,713,837</b>

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

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



FONDESOS  
MÁS QUE UN PRODUCTO ES TU EMPRESA

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021  
(CIFRAS A PESOS)

	AL 31 DE MARZO		VARIACIÓN	
	2021	2020	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
Efectivo y Equivalentes	63,634,325	135,257,131	(71,622,806)	-53%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,405,029,171	832,836,037	572,193,134	69%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes	492,780	242,653	250,127	103%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,855,387)	(263,863,040)	7,653	0%
Otros Activos Circulantes				
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>1,205,300,889</b>	<b>704,472,781</b>	<b>500,828,108</b>	<b>71%</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	(0)	0%
Activos Intangibles	1,095,868	1,045,870	49,998	5%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,037,572)	(3,744,059)	(293,513)	8%
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,604,591</b>	<b>1,848,106</b>	<b>(243,515)</b>	<b>-13%</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>1,206,905,480</b>	<b>706,320,887</b>	<b>500,584,593</b>	<b>71%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,593,823	29,964,862	(21,371,039)	-71%
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	1,458,382	1,339,709	118,673	9%
Otros Pasivos a Corto Plazo				
<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>10,052,205</b>	<b>31,304,571</b>	<b>(21,252,366)</b>	<b>-68%</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>1,993,375</b>	<b>1,936,315</b>	<b>57,060</b>	<b>3%</b>
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>12,045,580</b>	<b>33,241,886</b>	<b>(21,196,306)</b>	<b>-64%</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>				
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>				
Aportaciones	2,125,834,768	1,596,583,791	529,250,977	33%
Donaciones de Capital	2,125,834,768	1,596,583,791	529,250,977	33%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(928,981,493)	(921,567,475)	(7,414,018)	1%
Resultados de Ejercicios Anteriores	(9,399,128)	(8,772,089)	(627,039)	7%
Revalúos	(920,307,267)	(913,520,287)	(6,786,980)	1%
Reservas	724,902	724,902	0	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>1,196,853,275</b>	<b>675,016,316</b>	<b>521,836,959</b>	<b>77%</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,208,901,055</b>	<b>709,538,202</b>	<b>499,362,853</b>	<b>70%</b>

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

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



FONDESOS  
MUNICIPIO PROPIETARIO DE SU TERREJO

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021  
(CIFRAS A PESOS)

	2021 MARZO	2021 FEBRERO
<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>		
Ingresos Financieros	252,832	129,239
Incremento por Variación de Inventarios	237,593	122,867
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	15,239	6,372
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>252,832</b>	<b>129,239</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
Servicios Personales	9,604,757	6,254,746
Materiales y Suministros	4,081,391	2,861,955
Servicios Generales	26,255	7,847
	5,497,111	3,384,944
<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	47,203	30,702
Provisiones	50,665	33,776
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	(3,462)	(3,074)
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>9,651,960</b>	<b>6,285,448</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>(9,399,128)</b>	<b>(6,156,209)</b>

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

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



FONDESO  
NUESTRO PROFESORADO ES TU FUTURO

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO DEL 1 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021  
(CIFRAS A PESOS)

	AL 31 DE MARZO		VARIACIÓN	
	2021	2020	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	252,832	2,444,208	(2,191,376)	-90%
Incremento por Variación de Inventarios	237,593	1,155,041	(917,448)	-79%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	15,239	1,289,167	(1,273,928)	-99%
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>252,832</b>	<b>2,444,208</b>	<b>(2,191,376)</b>	<b>-90%</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>				
Servicios Personales	9,604,757	10,522,929	(918,172)	-9%
Materiales y Suministros	4,081,391	4,318,270	(236,879)	-5%
Servicios Generales	26,255	28,024	(1,769)	-6%
	5,497,111	6,176,635	(679,524)	-11%
<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	47,203	693,368	(646,165)	-93%
Provisiones	50,665	108,064	(57,399)	-53%
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	(3,462)	585,304	(588,766)	-101%
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>				
Inversión Pública no Capitalizable				
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>9,651,960</b>	<b>11,216,297</b>	<b>(1,564,337)</b>	<b>-14%</b>
<b>RÉSULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>(9,399,128)</b>	<b>(8,772,089)</b>	<b>(627,039)</b>	<b>7%</b>

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

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



FONDESOS  
NUESTRO PROYECTO EN TU AYUDA

ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021  
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2021	APLICACIÓN 2021
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	71,622,806	572,193,134
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		250,127
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		7,653
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		(0)
Activos Intangibles		49,998
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	293,513	
Activos Diferidos		
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		21,371,039
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	118,673	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<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	529,250,977	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		627,039
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,786,980
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>601,285,969</b>	<b>601,285,969</b>

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

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



ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021  
(CIFRAS A PESOS)

RUBROS	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>252,832</b>	<b>2,444,208</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	252,832	2,444,208
<b>APLICACIÓN</b>	<b>9,604,757</b>	<b>10,522,929</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros	4,081,391	4,318,270
Servicios Generales	26,255	28,024
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público	5,497,111	6,176,635
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>(9,351,925)</b>	<b>(8,078,721)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>529,493,826</b>	<b>367,420,335</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	529,250,977	367,092,404
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	242,849	327,931
<b>APLICACIÓN</b>	<b>(1,988,572)</b>	<b>(47,639,748)</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		70,785
Otras Aplicaciones de Inversión	(1,988,572)	47,568,963
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>531,482,398</b>	<b>319,780,587</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>111,019</b>	<b>95,521</b>
Endeudamiento Neto	118,673	127,388
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	(7,654)	(31,867)
<b>APLICACIÓN</b>	<b>593,904,298</b>	<b>280,827,577</b>
Servicios de la Deuda	572,193,134	255,126,781
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	21,711,164	(4,299,204)
<b>FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>(593,793,279)</b>	<b>(250,732,056)</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>(71,662,806)</b>	<b>60,969,810</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	135,257,131	74,287,321
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	63,634,325	135,257,131

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 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 31 DE MARZO 2021  
(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 2020</b>	1,547,030,790	(833,473,557)	(54,947,489)		658,609,744
Aportaciones Donaciones de Capital Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	423,163,978				423,163,978
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		(54,947,489)	23,786,170		(31,161,319)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(31,161,319)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(54,947,489)	54,947,489		
Revalúos Reservas RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020					
Resultados por Posición Monetaria Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios					
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2020</b>	1,970,194,768	(888,421,046)	(31,161,319)		1,050,612,403
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DEL 2021</b>	155,640,000				155,640,000
Aportaciones Donaciones de Capital Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	155,640,000				
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DEL 2021</b>		(31,161,319)	21,762,191		(9,399,128)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(9,399,128)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(31,161,319)	31,161,319		
Revalúos Reservas RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
Cambio en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021					
Resultados por Posición Monetaria Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios					
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2021</b>	2,125,834,768	(919,582,365)	(9,399,128)		1,196,853,275

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 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 31 DE MARZO DEL 2021  
(CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O 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 DE DEUDA PÚBLICA 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 DE DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>				
<b>TOTAL DE OTROS PASIVOS</b>			<b>31,304,571</b>	<b>10,052,205</b>
<b>TOTAL DE DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>31,304,571</b>	<b>10,052,205</b>

DIRECTOR GENERAL

  
Sicilia Sicilia Gonzalo Alejandro

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN 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



ESTADOS FINANCIEROS  
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2021  
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	1,063,065,968	852,674,946	708,835,434	1,206,905,480	143,839,512
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	1,061,410,712	852,674,946	708,784,769	1,205,300,889	143,890,177
Efectivo y Equivalentes	41,250,856	678,107,203	655,723,734	63,634,325	22,383,469
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,283,496,266	174,563,095	53,030,190	1,405,029,171	121,532,905
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	522,439	1,186	30,845	492,780	(29,659)
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(263,858,849)	3,462		(263,855,387)	3,462
Otros Activos Circulantes					
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	1,655,256		50,665	1,604,591	(50,665)
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	1,095,868			1,095,868	
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(3,986,907)		50,665	(4,037,572)	(50,665)
Activos Diferidos					
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

DIRECTOR GENERAL

Sicilia Sicilia Gopzalo 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

# Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México

Estados financieros al  
30 Marzo del 2021

(CIFRAS A PESOS)

# Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México

## Estados Financieros al 30 de Marzo del 2021

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  
30 de Marzo del 2021 (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 Marzo del 2021 fue de \$ 63,634,325 importe inferior en \$ 71,622,806 (53%) al mismo período de 2020.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	2021	2020	
Bancos	3,327,902	18,915,012	
Inversiones temporales	60,306,423	116,342,120	
<b>TOTAL</b>	<b>63,634,325</b>	<b>135,257,131</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 Marzo del 2021 fue de \$ 1,405,029,171 importe superior en \$ 572,193,134 (69%) al mismo período de 2020.

30 de Marzo del 2021 y 2020 se integran como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Deudores diversos	143,097,201	83,141,182
Préstamos otorgados	1,261,931,970	749,694,855
<b>TOTAL</b>	<b>1,405,029,171</b>	<b>832,836,037</b>

### Deudores Diversos

El saldo de deudores diversos está integrado principalmente por las aportaciones del FONDESOC 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, 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 y al Convenio de Colaboración con Nacional Financiera, S.N.C que tiene por objeto la implementación de un mecanismo para facilitar el acceso al financiamiento a las micro, pequeñas, medianas y grandes empresas, así como a las personas físicas y morales por \$50,000,000.

### Préstamos Otorgados

PRESTAMOS OTORGADOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	Vencidos
Microcréditos	846,725,225	298,211,794
MYPES Habilitación y avió	175,781,573	138,765,396
MYPES Refaccionarios	97,095,639	76,479,723
MYPES Crédito simple	1,218,638	1,026,575
Locatarios mercados	135,790,389	
Otros adeudos	9,284,414	9,284,414
<b>TOTAL</b>	<b>1,265,895,878</b>	<b>523,767,902</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 Marzo del 2021 se integran como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)	
INTEGRACIÓN	2021
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	138,061
Material de limpieza	35,955
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información	150,192
Productos de papel, cartón e impresos	87,330
Suministros médicos	47,086
Material eléctrico y electrónico	
Vestuario y uniformes	34,156
Refacciones menores equipo de computo	
<b>TOTAL</b>	<b>492,780</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 Marzo del 2021 y 2020 se integra:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
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	1,095,868	1,045,870
Total, Bienes muebles y activos intangibles	5,642,163	5,592,165
Depreciación y Amortización acumulada	(4,037,572)	(3,744,059)
<b>TOTAL</b>	<b>1,604,591</b>	<b>1,848,106</b>

El cargo a resultados al mes de marzo 2021 y 2020 por concepto de depreciación y amortización ascendió a \$ 50,665 y \$ 108,065 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 Marzo del 2021 y 2020, el saldo de esta estimación se presenta por \$ 263,855,387 y \$263,863,040 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 Marzo del 2021 fue de \$ 8,593,823 importe inferior en \$ 21,371,039 (71%) al mismo período de 2020.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Proveedores por pagar	250,127	0.01
Retenciones y Contribuciones por pagar	537,103	891,175
Otras Cuentas por pagar	7,806,593	29,073,687
<b>TOTAL</b>	<b>8,593,823</b>	<b>29,964,862</b>

### Retenciones y Contribuciones por Pagar

Al 30 de Marzo del 2021 el saldo fue de \$ 537,103 importe inferior en \$ 354,072 (40%) al mismo período de 2020.

Al 30 de Marzo del 2021 y 2020 se integran como sigue:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
ISR por retenciones a salarios	197,866	265,449
Impuesto sobre nomina	34,038	34,662
Impuestos retenidos por pago de honorarios	114,732	115,841
Impuestos retenidos por pago de arrendamientos	23,776	23,781
Contribuciones de seguridad social	166,691	176,613
Otros	0.04	274,829
<b>TOTAL</b>	<b>537,103</b>	<b>891,175</b>

## Otras cuentas por pagar

Al 30 de Marzo del 2021 y 2020 se integran como sigue:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Contingencias (Demandas laborales y cuotas de seguridad social prestadores de servicios)	-	23,600,637
Obligaciones laborales (Prima de antigüedad e Indemnizaciones del Estudio Actuarial)	5,460,652	4,211,112
Otras cuentas por pagar	2,345,941	1,261,938
<b>TOTAL</b>	<b>7,806,593</b>	<b>29,073,687</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	ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACION
Obligación por beneficios definidos	(895,703)	(4,564,950)
Valor de los activos del plan de beneficios definido	-	-
Obligación por beneficios definidos no fondeada	(895,703)	(4,564,950)
(Pérdidas)/Ganancias actuariales en otros resultados integrales	(247,225)	1,010,496
(Pasivo)/Activo neto por beneficios definidos	(895,703)	(4,564,950)

CONCILIACIÓN DEL (PASIVO)/ACTIVO NETO POR BENEFICIOS DEFINIDOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACION
(Pasivo)/Activo neto proyectado al inicio del año	(580,301)	(3,630,811)
(Costo)/Ingreso de beneficios definidos	(315,402)	(934,139)
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	-	-
<b>(Pasivo)/Activo reconocido en el estado de posición financiera al final del año</b>	<b>(895,703)</b>	<b>(4,564,950)</b>

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 Marzo del 2021 y 2020 ascendió a \$15,239 y \$1,289,167 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 Marzo del 2021 fue de \$ 9,604,757 importe inferior en \$918,172 (9%) al mismo período de 2020.

Al 30 de Marzo del 2021 y 2020, los gastos de funcionamiento se integran como sigue:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
<b>Servicios Personales</b>		
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 3,346,878	3,392,389
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	-	6,660
Remuneraciones adicionales y especiales	17,495	16,117
Seguridad social	603,516	623,675
Otras prestaciones sociales y económicas	113,504	279,430
Pago de estímulos a servidores públicos	-	-
	<u>\$ 4,081,391</u>	<u>\$ 4,318,270</u>
<b>Materiales y Suministros</b>		
Materiales de administración	\$ 10,021	21,290
Alimentos y utensilios	-	-
Materiales y artículos de construcción y reparación	-	2,919
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	-	1,537
Combustibles, lubricantes y aditivos	-	-
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	-	-
Herramientas, refacciones y accesorios menores	16,234	2,278
	<u>\$ 26,255</u>	<u>\$ 28,024</u>
<b>Servicios Generales</b>		
Servicios básicos	\$ 131,425	\$ 136,115
Servicios de arrendamiento	840,723	835,119
Servicios profesionales, científicos y técnicos	3,965,073	4,296,959
Servicios financieros, bancarios y comerciales	318,496	1,066,877
Servicios de instalación, reparación y mantenimiento	117,775	159,196
Servicios de comunicación social y publicidad	-	-
Servicios de traslado y viáticos	-	12,070
Servicios oficiales	-	-
Otros servicios generales	123,619	-329,701
	<u>\$ 5,497,111</u>	<u>\$ 6,176,635</u>
	<u>\$ 9,604,757</u>	<u>\$ 10,522,929</u>

### Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones

Al 30 de Marzo del 2021 y 2020 la depreciación se integró por \$ 50,665 y \$ 108,064 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	2021	2020
Estimación para cuentas incobrables	-3,462	585,304
Otros gastos		
<b>TOTAL</b>	<b>-3,462</b>	<b>585,304</b>

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

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

- Por aportaciones en dinero, bienes muebles en su caso y derechos que realice el "Fideicomitente".
- Con los recursos, bienes o derechos que se obtengan por la realización de los fines del FONDESO.
- De las sumas de dinero, bienes o derechos que se aporten directamente o a través del "Fideicomitente" con las aportaciones que a título gratuito realice el Gobierno de la Ciudad de México, sean por donación o por cualquier otro título jurídico; así como por el propio "Fideicomitente" o por cualesquiera otras personas, sean estas físicas o morales, nacionales o extranjeras, sin que por este hecho adquieran el carácter de "Fideicomitente".
- Por los recursos provenientes de los créditos y cualquier otro tipo de apoyo que obtengan para el cumplimiento de sus fines.
- Con la incorporación de bienes muebles e inmuebles, así como derechos, previa aprobación del Comité Técnico.
- Con los ingresos que obtenga la "Fiduciaria" por concepto de administración del patrimonio fideicomisito.

El patrimonio contribuido se integra como sigue:

Ejercicios hasta 2006	\$ 231,914,741
Ejercicio 2007	58,000,000
Ejercicio 2008	59,578,850
Ejercicio 2009	54,573,596
Ejercicio 2010	65,485,520
Ejercicio 2011	88,611,752
Ejercicio 2012	88,094,219

Ejercicio 2013	50,581,100
Ejercicio 2014	82,904,739
Ejercicio 2015	110,656,031
Ejercicio 2016	75,465,200
Ejercicio 2017	129,934,415
Ejercicio 2018	47,453,371
Ejercicio 2019	1,547,030,791
Ejercicio 2020	1,970,194,768
Ejercicio 2021	2,125,834,768

#### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

##### Efectivo y equivalentes

Este saldo se integra como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)			
	INTEGRACIÓN	2021	2020
Bancos		3,327,902	18,915,012
Inversiones temporales		60,306,423	116,342,120
	<b>TOTAL</b>	<b>63,634,325</b>	<b>135,257,131</b>

##### Detalle de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles Adquisiciones de Activo Fijo 2021

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	2021	2020
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		(9,351,925)	(8,078,721)
Flujos de Efectivo de las Actividades de inversión			
Origen		529,493,826	367,420,335

Aplicación	(1,988,572)	47,639,748
Flujo de efectivo de las Actividades de Financiamiento	111,019	95,521
Origen		
Aplicación	593,904,298	250,827,577
<b>TOTAL</b>	<b>(71,662,806)</b>	<b>60,969,810</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 Marzo del 2021 (Cifras a Pesos)		
---	--	--

1.	Ingresos Presupuestarios		179,653,304
----	--------------------------	--	-------------

2.	Más ingresos contables no presupuestarios		15,239
	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	15,239	
	Otros ingresos contables no presupuestarios		

3.	Menos ingresos presupuestarios no contables		179,415,711
	Productos de capital		
	Aprovechamientos capitales		
	Ingresos derivados de financiamiento		
	Otros ingresos presupuestarios no contables	179,415,711	

4.	Ingresos Contables		252,832
----	--------------------	--	---------

## 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 Marzo del 2021 (Cifras a Pesos)		
---	--	--

Total, de egresos (presupuestarios)		154,723,104
-------------------------------------	--	-------------

Menos egresos presupuestarios no contables		145,250,000
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	145,250,000	

Más gastos contables no presupuestales		178,856
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	50,665	
Provisiones	131,653	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	-3,462	
Otros gastos contables no presupuestales		
Total, de Gasto Contable		9,651,960

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

## Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Al 30 de Marzo del 2021 y 2020, los saldos en cuentas de orden Contables y Presupuestarias se integran como sigue:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020

*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	\$ 496,521,540	\$ 524,206,905
Ley de ingresos por ejecutar	-316,865,070	421,920,703
Modificaciones a la Ley de ingresos	-	-
Ley de ingresos recaudada	-179,656,470	-102,286,202
Presupuesto de egresos aprobado	\$-496,521,540	\$-524,206,905
Presupuesto de egresos por ejercer	329,368,998	448,679,020
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	-	-
Presupuesto de egresos comprometido	12,292,447	13,980,776
Presupuesto de egresos pagado	154,860,094	61,547,109

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

No aplica

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

No aplica

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

No aplica

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

## C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. Introducción

El Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México (FONDESOS) es un Fideicomiso Público de Inversión y Administración, el cual se constituyó con fecha 24 de mayo de 2002 mediante contrato de fideicomiso, actuando como Fideicomitente Único y Fideicomisario el Gobierno del Distrito Federal a través de la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal y como fiduciaria Nacional Financiera, Sociedad Nacional de Crédito, Institución de Banca de Desarrollo, inicio formalmente operaciones a partir del 1 de 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 2021 de \$ 496,521,540 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 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

	2021
Cobranza de créditos	\$ 23,775,711
Intereses de inversiones en valores	237,593
Aportaciones del Gobierno de la ciudad de México	<u>155,640,000</u>
Total	\$179,653,304

- 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 Marzo del 2021, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operáticas.

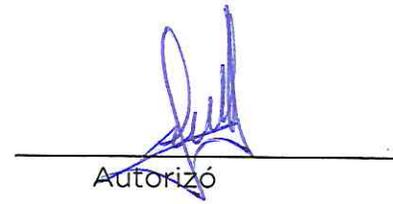


---

Elaboró

Jorge Luis Velázquez Nahuacatl

J.U.D de Presupuesto y Contabilidad.



---

Autorizó

Gabriela Serrano Camargo

Coordinación de Administración y  
Finanzas



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL  
COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS



MÉXICO TENOCHTITLAN  
SIETE SIGLOS DE HISTORIA

## FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

LAUDOS LABORALES

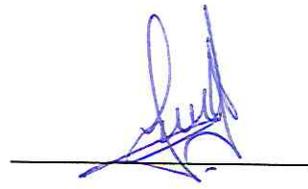
EL FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO AL 31 DE MARZO DE 2021 CUENTA CON JUICIOS LABORALES INTERPUESTOS EN SU CONTRA, MISMOS QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE RESOLUCIÓN O DESAHOGO DE PRUEBAS, LA CIFRA ESTIMADA ASCIENDE A \$6,650,639.25 (SEIS MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA MIL SEISCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL PESOS 25/100 M.N).

GERENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS.



\_\_\_\_\_  
ROSALBA RAMOS RAMOS

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS



\_\_\_\_\_  
8 GABRIELA SERRANO CAMARGO

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