



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOS
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO AL 30 DE JUNIO DEL 2021
(CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE JUNIO		VARIACIÓN	
	2021	2020	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	77,268,627	47,264,011	30,004,616	63%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,622,280,886	1,284,638,726	337,642,160	26%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes	427,273	242,653	184,620	76%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(263,854,584)	(263,863,040)	8,456	0%
Otros Activos Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	1,436,122,202	1,068,282,350	367,839,852	34%
ACTIVO NO CIRCULANTE				
Inversiones Financieras a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				
Bienes Muebles	4,546,295	4,546,295	(0)	0%
Activos Intangibles	1,095,868	1,045,870	49,998	5%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,088,236)	(3,852,123)	(236,113)	6%
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,553,927	1,740,042	(186,115)	-11%
TOTAL DE ACTIVO	1,437,676,129	1,070,022,392	367,653,737	34%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	25,316,527	29,758,325	(4,441,798)	-15%
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	3,512,352	1,384,843	2,127,509	154%
Otros Pasivos a Corto Plazo				
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	28,828,879	31,143,168	(2,314,289)	-7%
PASIVO NO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo				
Documentos por Pagar a Largo Plazo				
Deuda Pública a Largo Plazo				
Pasivos Diferidos a Largo Plazo				
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo				
Provisiones a Largo Plazo				
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	28,828,879	31,143,168	(2,314,289)	-7%
TOTAL DE PASIVO	28,828,879	31,143,168	(2,314,289)	-7%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,348,164,769	1,970,194,769	377,970,000	19%
Aportaciones	2,348,164,769	1,970,194,769	377,970,000	19%
Donaciones de Capital				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	(939,317,519)	(931,315,545)	(8,001,974)	1%
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(19,735,154)	(18,520,159)	(1,214,995)	7%
Resultados de Ejercicios Anteriores	(920,307,267)	(913,520,287)	(6,786,980)	1%
Revalúos	724,902	724,902	0	100%
Reservas				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO				
Resultado por Posición Monetaria				
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios				
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,408,847,250	1,038,879,224	369,968,026	36%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,437,676,129	1,070,022,392	367,653,737	34%

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 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



FONDESOC
NUESTRO PROYECTO DE EMPRESA

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021
(CIFRAS A PESOS)

	2021 JUNIO	2021 MAYO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTIÓN		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES*		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados De La Colaboración Fiscal, Fondos Distintos De Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Subvenciones, Y Pensiones Y Jubilaciones		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,350,892	2,010,619
Ingresos Financieros	810,878	646,711
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,540,014	1,363,908
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2,350,892	2,010,619
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	21,063,334	17,046,133
Servicios Personales	8,660,694	7,033,075
Materiales y Suministros	101,766	69,475
Servicios Generales	12,300,874	9,943,583
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,022,712	991,915
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	101,329	84,441
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	921,383	907,474
INVERSIÓN PÚBLICA		
Inversión Pública no Capitalizable		
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	22,086,046	18,038,048
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	(19,735,154)	(16,027,429)

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



FONDESOL
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO DEL 1 ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021
(CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE JUNIO		VARIACIÓN	
	2021	2020	IMPORTE	PORCENTAJE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE LA GESTIÓN				
Impuestos				
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				
Contribuciones de Mejoras				
Derechos				
Productos				
Aprovechamientos				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				
PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Participaciones y Aportaciones				
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
Ingresos Financieros	2,350,892	3,411,504	(1,060,612)	-31%
Incremento por Variación de Inventarios	810,878	2,063,879	(1,253,001)	-61%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,540,014	1,347,625	192,389	14%
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2,350,892	3,411,504	(1,060,612)	-31%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	21,063,334	21,083,871	(20,537)	0%
Materiales y Suministros	8,660,694	8,514,572	146,122	2%
Servicios Generales	101,766	54,480	47,286	87%
	12,300,874	12,514,819	(213,945)	-2%
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público				
Transferencias al Resto del Sector Público				
Subsidios y Subvenciones				
Ayudas Sociales				
Pensiones y Jubilaciones				
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos				
Transferencias a la Seguridad Social				
Donativos				
Transferencias al Exterior				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios				
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA				
Intereses de la Deuda Pública				
Comisiones de la Deuda Pública				
Gastos de la Deuda Pública				
Costo por Coberturas				
Apoyos Financieros				
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	1,022,712	847,792	174,920	21%
Provisiones	101,329	216,129	(114,800)	-53%
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	921,383	631,663	289,720	46%
INVERSIÓN PÚBLICA				
Inversión Pública no Capitalizable				
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	22,086,046	21,931,663	154,383	1%
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	(19,735,154)	(18,520,159)	(1,214,995)	7%

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 165 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



FONDESOC
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2021	APLICACIÓN 2021
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		30,004,616
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		337,642,160
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		184,620
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		8,456
Otros Activos Circulantes		
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		(0)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		49,998
Activos Diferidos	236,113	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		4,441,797
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	2,127,508	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones	377,970,000	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		1,214,995
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,786,980
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	380,333,621	380,333,621

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



FONDESOF
NUESTRO PROGRESO ES TU GARANTÍA

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021
(CIFRAS A PESOS)

RUBROS	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	2,350,892	3,411,504
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	2,350,892	3,411,504
APLICACIÓN	21,063,334	21,083,871
Servicios Personales	8,660,694	8,514,572
Materiales y Suministros	101,766	54,480
Servicios Generales	12,300,874	12,514,819
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(18,712,442)	(17,672,367)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	378,104,784	660,075,373
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	377,970,000	659,874,366
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	134,784	201,007
APLICACIÓN	(10,811,797)	41,707,495
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		70,785
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	(10,811,797)	41,636,710
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	367,292,987	701,781,868
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	2,119,052	154,306
Endeudamiento Neto	2,127,508	186,173
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	(8,456)	(31,867)
APLICACIÓN	342,318,575	597,455,421
Servicios de la Deuda	337,642,160	602,670,908
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	4,676,415	(5,215,487)
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(340,199,523)	(597,301,115)
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	30,004,616	3,394,396
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	47,264,011	43,869,615
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	77,268,627	47,264,011

DIRECTOR GENERAL

COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

Sicilia Sicilia González Alejandro

Serrano Camacho Saúl

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
MUESTRA PROTECCIÓN FINANCIERA

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2020	1,547,030,790	(833,473,557)	(54,947,489)		658,609,744
Aportaciones	423,163,979				423,163,979
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
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 mo Monetarios					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2020	1,970,194,769	(888,421,046)	(31,161,319)		1,050,612,404
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DEL 2021	377,970,000				377,970,000
Aportaciones	377,970,000				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DEL 2021		(31,161,319)	11,426,165		(19,735,154)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(19,735,154)		
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 mo Monetarios					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2021	2,348,164,769	(919,582,365)	(19,735,154)		1,408,847,250

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



ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021
(CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO:				
DEUDA INTERNA				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
SUBTOTAL DE DEUDA PÚBLICA A CORTO PLAZO				
LARGO PLAZO:				
DEUDA INTERNA				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
SUBTOTAL DE DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO				
TOTAL DE OTROS PASIVOS			31,143,168	28,828,879
TOTAL DE DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS			31,143,168	28,828,879

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
INSTITUTO PROTECTOR DE LA CUENTAS

ESTADOS FINANCIEROS
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2021
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	1,063,065,967	2,075,987,386	1,701,377,224	1,437,676,129	374,610,162
ACTIVO CIRCULANTE	1,061,410,711	2,075,987,386	1,701,275,895	1,436,122,202	374,711,491
Efectivo y Equivalentes	41,250,855	1,629,346,190	1,593,328,418	77,268,627	36,017,772
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,283,496,266	446,635,745	107,851,125	1,622,280,886	338,784,620
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	522,439	1,186	96,352	427,273	(95,166)
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(263,858,849)	4,265		(263,854,584)	4,265
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	1,655,256		101,329	1,553,927	(101,329)
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)		101,329	(4,088,236)	(101,329)
Activos Diferidos					
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

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

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México

Estados financieros al
30 DE JUNIO del 2021

(CIFRAS A PESOS)

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México

Estados Financieros al 30 de Junio 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 Junio del 2021
(CIFRAS A PESOS)

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

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

El saldo al 30 de Junio del 2021 fue de \$ 77,268,627 importe superior en \$ 30,004,616 (63%) al mismo período de 2020.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Bancos/Tesorería	25,150,688	12,578,104
Inversiones temporales	52,117,938	34,685,908
TOTAL	77,268,627	47,264,011

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

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

El saldo al 30 de Junio del 2021 fue de \$ 1,622,280,887 importe superior en \$337,642,161 (26%) al mismo período de 2020.

30 de Junio 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	143,093,829	143,144,182
Préstamos otorgados	1,479,187,056	1,141,494,545
TOTAL	1,622,280,886	1,284,638,726

3. 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	1,064,660,820	299,197,538
MYPES Habilitación y avió	169,224,652	142,254,914
MYPES Refaccionarios	97,070,463	76,243,973
MYPES Crédito simple	1,191,367	1,026,575
Locatarios mercados	135,661,301	
Otros adeudos	10,116,718	10,116,718
TOTAL	1,477,925,321	528,839,718

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)

4. Al 30 de Junio 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	119,227
Material de limpieza	32,862
Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información	131,809
Productos de papel, cartón e impresos	65,358
Suministros médicos	43,861
Fibras sintéticas, hules, plásticos	0
Vestuario y uniformes	34,156
TOTAL	427,273

5. No aplica

Inversiones Financieras

6. No aplica.

7. No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. 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%

9. El saldo de los activos no circulantes al 30 de Junio 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	(4,088,236)	(3,852,123)
TOTAL	1,553,927	1,740,042

El cargo a resultados al mes de Junio 2021 y 2020 por concepto de depreciación y amortización ascendió a \$ 101,329 y \$ 216,129 respectivamente.

Estimaciones y Deterioros

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

Al 30 de Junio del 2021 y 2020, el saldo de esta estimación se presenta por \$263,854,584 y \$263,863,040 respectivamente.

Otros Activos

11- No aplica.

PASIVO

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

1. Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo y Otros Pasivos a Corto Plazo se registran a valor nominal.
2. El saldo al 30 de Junio del 2021 fue de \$ 25,316,527 importe inferior en \$ 4,441,796 (15%) al mismo período de 2020.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Proveedores por pagar	184,620	0
Retenciones y Contribuciones por pagar	349,396	1,095,357
Otras Cuentas por pagar	24,782,511	28,662,968
TOTAL	25,316,527	29,758,325

Retenciones y Contribuciones por Pagar

Al 30 de Junio del 2021 el saldo fue de \$ 349,396 importe inferior en \$ 745,961 (68%) al mismo período de 2020.

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

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
ISR por retenciones a salarios	198,557	222,963
Impuesto sobre nomina	34,488	33,750
Impuestos retenidos por pago de honorarios	122,109	117,838
Impuestos retenidos por pago de arrendamientos	23,775	23,781
Contribuciones de seguridad social	255,760	251,621
Otros	(285,293)	445,404
TOTAL	349,396	1,095,357

Otras cuentas por pagar

Al 30 de Junio 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	19,321,859	851,219
TOTAL	24,782,511	28,662,968

3. Obligaciones laborales (Prima de Antigüedad e Indemnizaciones).

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

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

La NIF D-3 del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF) establece que contablemente es necesario reconocer este pasivo en el momento en que se genera y no hasta que se haga exigible con

objeto de que los estados financieros de las empresas no reflejen resultados mayores a los reales.

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

SITUACIÓN DEL PLAN (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	ANTIGÜEDAD	INDEMNIZACIÓN
Obligación por beneficios definidos	(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	INDEMNIZACIÓN
(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	-	-
(Pasivo)/Activo reconocido en el estado de posición financiera al final del año	(895,703)	(4,564,950)

4. 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

1. Otros ingresos

Se registran los intereses devengados de los diferentes créditos otorgados durante el ejercicio, los montos reconocidos al 30 de Junio del 2021 y 2020 ascendió a \$1,540,014 y \$1,347,625 respectivamente.

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

2. NO APLICA

Otros ingresos y Beneficios

3. NO APLICA

Gastos y Otras Pérdidas

1. Gastos de Funcionamiento

El importe acumulado al 30 de Junio del 2021 fue de \$ 21,063,334 importe inferior en \$ 20,537 (0.09%) al mismo período de 2020.

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

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2021	2020
Servicios Personales		
Remuneraciones al personal de carácter permanente	6,685,391	6,779,849
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	-	6,660
Remuneraciones adicionales y especiales	38,558	36,074
Seguridad social	1,542,070	1,408,922
Otras prestaciones sociales y económicas	394,675	283,068
Pago de estímulos a servidores públicos	-	-
	<u>\$ 8,660,694</u>	<u>\$ 8,514,573</u>
Materiales y Suministros		
Materiales de administración	40,457	46,346
Alimentos y utensilios	2,744	-
Materiales y artículos de construcción y reparación	24,175	2,919
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	-	1,537
Combustibles, lubricantes y aditivos	9,688	-
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	-	-
Herramientas, refacciones y accesorios menores	24,702	3,678
	<u>\$ 101,766</u>	<u>\$ 54,480</u>

Servicios Generales

Servicios básicos	295,678	316,922
Servicios de arrendamiento	1,677,028	1,662,588
Servicios profesionales, científicos y técnicos	8,169,467	8,380,132
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,225,746	1,781,226
Servicios de instalación, reparación y mantenimiento	322,341	370,403
Servicios de comunicación social y publicidad	-	-

Servicios de traslado y viáticos	420	12,511
Servicios oficiales	-	-
Otros servicios generales	610,194	-8,962
	<u>\$ 12,300,874</u>	<u>\$ 12,514,820</u>
Total, Gastos de Funcionamiento	<u>\$ 21,063,334</u>	<u>\$ 21,083,871</u>

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones

Al 30 de Junio del 2021 y 2020 la depreciación se integró por \$ 101,329 y \$ 216,129 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	921,383	631,663
Otros gastos		
TOTAL	907,474	631,663

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. El patrimonio del FONDES0 se puede constituir por los siguientes conceptos:

- Por aportaciones en dinero, bienes muebles en su caso y derechos que realice el "Fideicomitente".
- Con los recursos, bienes o derechos que se obtengan por la realización de los fines del FONDES0.
- De las sumas de dinero, bienes o derechos que se aporten directamente o a través del "Fideicomitente" con las aportaciones que a título gratuito realice el Gobierno de la Ciudad de México, sean por donación o por cualquier otro título jurídico; así como por el propio "Fideicomitente" o por cualesquiera otras personas, sean estas físicas o morales, nacionales o extranjeras, sin que por este hecho adquieran el carácter de "Fideicomitente".

- d) Por los recursos provenientes de los créditos y cualquier otro tipo de apoyo que obtengan para el cumplimiento de sus fines.
- e) Con la incorporación de bienes muebles e inmuebles, así como derechos, previa aprobación del Comité Técnico.
- f) Con los ingresos que obtenga la "Fiduciaria" por concepto de administración del patrimonio fideicomisito.

2. 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	2,348,164,769

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1. El saldo del efectivo y equivalentes se integra como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	2021	2020
Efectivo	NO APLICA	NO APLICA
Bancos/Tesorería	25,150,688	12,578,104
Bancos/Dependencias y Otros	NO APLICA	NO APLICA
Inversiones temporales	52,117,938	34,685,908
Fondos con Afectación Específica	NO APLICA	NO APLICA
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	NO APLICA	NO APLICA
Otros Efectivos y Equivalentes	NO APLICA	NO APLICA
TOTAL	77,268,627	47,264,011

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

Concepto	2021	2020
----------	------	------

Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	(19,735,154)	(18,520,159)
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	NO APLICA	NO APLICA
Depreciación	101,329	216,129
Amortización	NO APLICA	NO APLICA
Incrementos en las provisiones	NO APLICA	NO APLICA
Incremento en inversiones producido por revaluación	NO APLICA	NO APLICA
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	NO APLICA	NO APLICA
Incremento en cuentas por cobrar	1,622,280,886	1,284,638,726
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	(18,712,442)	(17,672,367)

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN		2021	2020
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		(18,712,442)	(17,672,367)
Flujos de Efectivo de las Actividades de inversión			
Origen		378,104,784	660,075,373
Aplicación		(10,811,797)	41,707,495
Flujo de efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen		2,119,052	154,306
Aplicación		342,318,575	597,455,421
TOTAL		30,004,616	3,394,396

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 30 de Junio del 2021		
(Cifras a Pesos)		

1.	Ingresos Presupuestarios		432,865,674
2.	Más ingresos contables no presupuestarios		1,540,014
	Incremento por variación de inventarios		
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondientes 30 de Junio del 2021
 (Cifras a Pesos)

1.	Ingresos Presupuestarios		432,865,674
	Disminución del exceso de provisiones		
	Otros ingresos y beneficios varios	1,540,014	
	Otros ingresos contables no presupuestarios		
3.	Menos ingresos presupuestarios no contables		432,054,796
	Productos de capital		
	Aprovechamientos capitales		
	Ingresos derivados de financiamiento		
	Otros ingresos presupuestarios no contables	432,054,796	
4.	Ingresos Contables		2,350,892

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondientes del al 30 de Junio del 2021
 (Cifras a Pesos)

Total, de egresos (presupuestarios)		384,287,442
Menos egresos presupuestarios no contables		363,890,000
	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	

Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondientes del al 30 de Junio del 2021
 (Cifras a Pesos)

Total, de egresos (presupuestarios)		384,287,442
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	363,890,000	
Más gastos contables no presupuestales		1,688,604
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	101,329	
Provisiones	665,892	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	921,383	
Otros gastos contables no presupuestales		
Total, de Gasto Contable		22,086,046

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Al 30 de Junio 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:

Valores	-	-
Emisión de obligaciones	-	-
Avaes y garantías	-	-
Juicios	-	-
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para prestación de Servicios (PPS) y Similares	-	-
Bienes concesionados o en comodato	-	-
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	-57,466,126	74,704,841
Modificaciones a la Ley de ingresos	-17,570,000	-95,257,915
Ley de ingresos recaudada	-421,485,414	-503,653,831
Presupuesto de egresos aprobado	\$ -496,521,540	\$ -524,206,905
Presupuesto de egresos por ejercer	171,410,854	57,167,393
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	-17,570,000	-95,257,915
Presupuesto de egresos comprometido	-42,431,107	11,344,434
Presupuesto de egresos pagado	385,111,793	550,952,993

1. 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

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

No aplica

3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

No aplica

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

No aplica

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	\$ 42,703,367
Intereses de inversiones en valores	2,790,878
Aportaciones del Gobierno de la ciudad de México	<u>377,970,000</u>
Total	423,464,245

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo

La proyección de la recaudación corresponde al apoyo que el Gobierno del Distrito Federal realizará de manera anual y se tiene contemplado continúe en el corto plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Los saldos reportados en el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos corresponden a retenciones de impuestos y contribuciones de seguridad social y que se encuentran disponibles en el rubro de efectivo y equivalentes en el Estado de Situación Financiera, que no tienen un perfil de vencimiento o tasa de interés por generar.

Asimismo, por el pasivo generado por los pagos de primas de antigüedad e indemnización por terminación de relación laboral determinado por actuario independiente.

12. Calificaciones otorgadas

Sin información que revelar.

13. Proceso de Mejor

Sin información que revelar.

14. Información por Segmentos

Sin información que revelar.

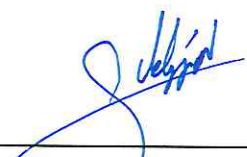
15. Eventos Posteriores al Cierre

Sin información que revelar.

16. Partes relacionadas

El FONDESO está agrupado en la Secretaría de Desarrollo Económico del Gobierno de la Ciudad de México. Al 30 de Junio del 2021, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operáticas.

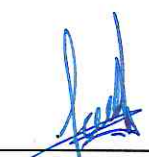
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable



 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

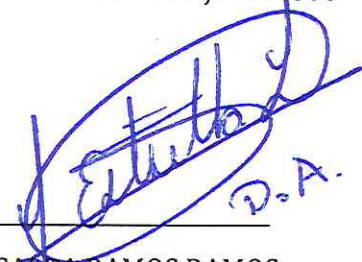
FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

LAUDOS LABORALES

EL FONDO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO AL 30 DE JUNIO 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


GABRIELA SERRANO CAMARGO

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