



FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023

I. NOTAS DE DESGLOSE:

I.I. INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

Bancos/Tesorería

Se compone por dos cuentas bancarias la primera es Bancomer 0162311852 cuenta bancaria utilizada para captar los recursos por subsidio estatal y realizar pagos correspondientes con cargo al presupuesto autorizado y la segunda es Bancomer 0116039995 utilizada para captar recursos propios del programa de reciclaje, integrando las dos cuentas un saldo al 30 de junio \$922,102.29

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO	SALDO ACTUAL AÑO
11120.00000.000.000	BANCOS/TESORERIA	629,507.25	922,102.29
11120.00001.000.000	BANCOMER	629,507.25	922,102.29
11120.00001.001.000	BANCOMER 0162311852	599,831.67	866,464.99
11120.00001.002.000	BANCOMER 0116039995	29,675.58	55,637.30

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Recursos pendientes de recibir por 20,000.00 al 30 de junio de 2023, por parte de la Secretaría de Hacienda Estatal. \$ 0.00

3. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo de estos rubros en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

4. Pasivo

El saldo de este rubro en el Estado de Situación Financiera es de \$ 0.00

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2022	SALDO ACTUAL AÑO 2023
21120.00000.000.000	PROVEEDORES POR PAGAR A CP	0.00	0.00

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2022	SALDO ACTUAL AÑO 2023
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	355,385.92	355,087.85

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los derivados de la operación por el mes de Enero al 30 de junio de 2023.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

-
- Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 30 de junio de 2023:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
42230.00000.000.00	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	583,179.20
42230.00101.000.00	FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD	583,179.20
42230.00101.001.00	FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD	583,179.20
42230.00101.001.00	GOBIERNO DEL ESTADO	583,179.20
43990.00000.000.00	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	88,705.60
43990.00001.000.00	PROGRAMA DE RECICLAJE	88,705.60
		2,510,128.00

Características de los rubros de ingresos de gestión:

- Calendarizados según el presupuesto de ingresos aprobado y autorizado.
- Ingresos propios por la venta de bienes y servicios

Gastos y Otras Pérdidas

1. Las cuentas contempladas en los gastos y otras pérdidas son las siguientes:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
52410.00000.000.00	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	104,872.74
52410.44101.000.00	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	104,872.74
52410.44101.101.00	FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD	104,872.74
52410.44101.101.00	FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD G.E.	55,872.74
52410.44101.101.00	AYUDAS SOCIAL R.P	49,000.00
55990.00000.000.00	OTROS GASTOS	-2.38
55990.70002.000.00	OTROS GASTOS VARIOS	-2.38
55990.70002.001.00	VARIOS	-2.38
		104,870.36

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD
Flujo de Efectivo
AL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	JUN-2023	JUN-2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	671,884.80	513,746.50
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovements	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	583,179.20	499,998.00
Otros Orígenes de Operación	88,705.60	13,748.50
Aplicación	104,870.36	239,625.17
Servicios Personales	0.00	0.00
Materiales y Suministros	0.00	0.00
Servicios Generales	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	104,872.74	239,343.75
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	-2.38	281.42
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	567,014.44	274,121.33
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	67,179.20	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	67,179.20	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-67,179.20	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	499,835.24	274,121.33
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	422,267.05	355,385.92
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	922,102.29	629,507.25

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

FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD
Estado de Cambios en la Situación Financiera
1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras en Pesos)

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
Activo	0.00	499,835.24
Activo Circulante	0.00	499,835.24
Efectivo y Equivalentes	0.00	499,835.24
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventario	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Pasivo	0.00	0.00
Pasivo Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	500,133.31	298.07
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	500,133.31	298.07
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	500,133.31	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	298.07
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

CONCILIACION DE INGRESOS:

FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD
Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2023

(Cifras en Pesos)

1.Total de Ingresos Presupuestarios		671,885
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		-
Ingresos financieros		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		-
Aprovechamientos patrimoniales		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		671,885

CONCILIACION DE EGRESOS:

FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD
Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de Abril al 30 de Junio de 2023

Cifras en Pesos

1. Total de Egresos Presupuestarios		104,872.78
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		0.04
Materias primas y materiales de producción y comercialización		
Materiales y suministros		
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		
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Armonización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.04	
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		-2.38
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	-2.38	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		104,870.36

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:
Se integra únicamente por la cuenta Aportación Inicial

2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado se integra por los siguientes conceptos:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
32200.00000.000.00	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	355,087.85
	RESULTADO DEL EJERCICIO	567,014.44

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

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

	2023	2022
Efectivo en Bancos-Tesoreria	922,102.29	629,507.25
Efectivo en Bancos-Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes		
	922,102.29	629,507.25

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y de la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios:

CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y DE LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios ³	340,145.20	66,881.13
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Otros ingresos contables		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
55990-7001 Otras pérdidas	-	1.75

V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables:



FONDO ESTATAL de SOLIDARIDAD

BLVD. LUIS ENCINAS Y FRANCISCO MONTEVERDE
 RFC: FES - 870504 - J99
 HERMOSILLO, SONORA

CONCILIACIÓN TRANSFERENCIAS OTORGADAS Y RECIBIDAS POR EL ORGANISMO FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD JUNIO DE 2023		
TOTAL DE TRANSFERENCIAS EFECTIVAMENTE PAGADAS POR LA SECRETARIA (CAPITULO 4000 DE CABEZA DE SECTOR)		\$ 627,141.70
CARGOS NO RECONOCIDOS POR LA ENTIDAD U ORGANISMO	IMPORTE	-
REGISTROS EN CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD U ORGANISMOS NO PAGADOS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO	IMPORTE	44,743.10
INGRESOS PROPIOS PRIMER TRIMESTRE		
43990 Otros Ingresos (programa de reciclaje)	43,962.50	
	44,743.10	
	0	
	0	
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS POR EL ORGANISMOS PRESENTADOS EN ANALÍTICO DE INGRESOS		\$ 671,884.80