

FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024

a) **NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA:**

1. Introducción

Los Estados Financieros del Fondo Estatal de Solidaridad, proveen de información financiera a sus principales usuarios, la ciudadanía, a los administradores de la Secretaría de Hacienda que integran el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, al H. Congreso del Estado de Sonora, a las Entidades Fiscalizadoras.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para mayor comprensión de los mismos.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Fondo Estatal de Solidaridad a las condiciones relacionadas con a la información financiera de cada período de gestión.

Los Estados Financieros de la Entidad, son elaborados por la Coordinación General de Administración a través de la Dirección de Planeación y Finanzas por medio de la Subdirección de Contabilidad de la Entidad de conformidad con las disposiciones vigentes en materia de información financiera establecidas en la Ley de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

2. Panorama Económico y Financiero

Con respecto al entorno bajo el cual se desarrollan las operaciones del Fondo Estatal de Solidaridad, se presentan en una etapa de inicio del ejercicio expectativa de condiciones normales debido a que la Entidad obtiene los ingresos del subsidio que se recibe de Gobierno del Estado.

3. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del Ente

En el Boletín Oficial número 36 del 4 de mayo de 1987, se publicó el Decreto que Crea al Fondo Estatal de Solidaridad como un Organismo descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la capital del Estado, cuyo objetivo es la administración del patrimonio de la beneficencia pública y la obtención y aplicación de recursos financieros para la asistencia social contenidos las fracciones I, II y III del Artículo 2º. del Decreto antes citado.

b) Principales cambios en su estructura

Las modificaciones que se ha presentado al Decreto que Crea al Fondo Estatal de Solidaridad de fecha 04 de mayo de 1987, han sido el 21 de diciembre de 2000 y el 29 de mayo de 2008, publicados en Boletín Oficial 50, Sección I y Boletín Oficial 43, Sección II respectivamente.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El Fondo Estatal de Solidaridad tiene por objeto la administración del patrimonio de la beneficencia pública y la obtención y aplicación de recursos financieros para la asistencia social.

b) Principal Actividad

El Director General del Fondo Estatal de Solidaridad, es el Director General del Sistema Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia quien para el desarrollo de su principal actividad tendrá las facultades y obligaciones siguientes:

I. Administrar y representar legalmente al organismo, con las facultades de un Apoderado General para Pleitos y Cobranzas y Actos de Administración, con todas las facultades que requieran cláusula especial conforme a la Ley y sustituir y delegar esta representación en uno o más apoderados para que las ejerzan individual o conjuntamente. Para actos de dominio requerirá de la autorización expresa del Consejo Directivo para cada caso concreto.

II. Revocar los poderes que otorgue; desistirse del juicio de amparo; presentar denuncias y querellas penales y otorgar el perdón correspondiente; formular y absolver posiciones y, en general, ejercer todos los actos de representación y mandato que sean necesarios, incluyendo los que para su ejercicio requieran cláusula especial, en los términos que señalen las leyes.

III. Obligar al organismo cambiariamente, emitir y negociar títulos de crédito y concertar las operaciones de crédito, de conformidad con lo dispuesto por las leyes y reglamentos aplicables.

IV. Formular el programa institucional, así como los presupuestos del organismo y presentarlos para su aprobación al Consejo Directivo.

V. Establecer los sistemas de control necesarios para alcanzar las metas u objetivos propuestos.

VI. Presentar, periódicamente, al Consejo Directivo el informe del desempeño de la actividad del organismo, incluido el ejercicio de los presupuestos de ingresos y egresos y los estados financieros correspondientes. En el informe y en los documentos de apoyo se cotejarán las metas propuestas y los compromisos asumidos por la Dirección con las realizaciones alcanzadas.

VII. Establecer los mecanismos de evaluación que destaquen la eficiencia y la eficacia con que se desempeñe el organismo y presentar al Consejo Directivo, por lo menos dos veces al año, la evaluación de gestión con el detalle que previamente se acuerde con el Consejo y escuchando al Comisario Público;

VIII. Promover el apoyo y la cooperación solidaria de los sectores público, social y privado, en el fortalecimiento e incremento de los recursos del Fondo.

VIII. Ejecutar los acuerdos que dicte el Consejo Directivo.

IX. Concurrir con voz informativa a las sesiones del Consejo Directivo y cumplir las disposiciones generales y acuerdos de la misma.

X. Coordinar el desarrollo de las actividades técnicas y administrativas del organismo y dictar los acuerdos tendientes a dicho fin.

XI. Coordinar, establecer y conservar actualizados los procedimientos y sistemas de los servicios del organismo.

XII. Promover el apoyo y la cooperación solidaria de los sectores público, social y privado en el fortalecimiento e incremento de los recursos del Fondo.

XIII. Las demás que se establezcan en el Reglamento Interior del organismo.

c) Ejercicio Fiscal

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 30 de Septiembre del Ejercicio Fiscal 2024.

d) Régimen Jurídico

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Sonora
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley Orgánica del Poder Ejecutivo para el Estado de Sonora.
- Ley de Salud para el Estado De Sonora
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios relacionados con Bienes Muebles de la Administración Pública Estatal
- Ley de Mejora Regulatoria para el Estado de Sonora
- Ley de Planeación del Estado de Sonora
- Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles de la Administración Pública Estatal
- Ley de Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora Y de Protección de Datos Personales del Estado de Sonora
- Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal
- Decreto que Crea al Fondo Estatal de Solidaridad

e) Consideraciones Fiscales del Ente

El Fondo Estatal de Solidaridad de conformidad con el Artículo 79 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, no es contribuyente de este impuesto y solo tiene la obligación en los casos de retención y entero que señala la propia Ley, y tratándose de pagos a terceros exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales.

f) Estructura Organizacional Básica

De conformidad con el Decreto de fecha 29 de mayo de 2008, que reforma diversas disposiciones del Decreto que crea el Fondo Estatal de Solidaridad, en el Artículo 11 señala que el Director del Fondo Estatal de Solidaridad será el Director General de DIF Sonora; por lo que esta Entidad únicamente cuenta con un Consejo Directivo y el Director General; y para el desarrollo de sus funciones se apoya en la estructura organizacional de DIF Sonora, mismas que se consideran en los Manuales de Organización de Dirección General, Dirección de Atención a Población vulnerable y Centros Asistenciales y la Dirección de Planeación y Finanzas.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

El Fondo Estatal de Solidaridad no se encuentra en los supuestos de este apartado.

5. Bases para la preparación de Estados Financieros

En cumplimiento a las disposiciones emitidas de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Fondo Estatal de Solidaridad ha implementado una serie de medidas tendientes a cumplir con dichas disposiciones, para lo cual se apoya de diversas herramientas de uso de tecnologías de la información apegadas a la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable (CONAC); así mismo para la armonización del Sistema de Contabilidad Gubernamental se dispone de lista de Cuentas alineadas al Plan de Cuentas, clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión.

- a) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es a Costo Histórico.

b) Postulados Básicos

- El Fondo Estatal de Solidaridad en la elaboración de los Estados Financieros se apega a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por la CONAC.
- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- Dualidad Económica
- Consistencia

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) En los presentes Estados Financieros se aplica, según el rubro, el método de actualización del costo histórico para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) El Fondo Estatal de Solidaridad no realiza operaciones en el extranjero.

c) El Fondo Estatal de Solidaridad no realiza inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

Al Fondo Estatal de Solidaridad no le son aplicables las siguientes políticas:

d) El sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido

e) Beneficios a empleados

f) Provisiones

g) Reservas

7. Posición en Menda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Fondo Estatal de Solidaridad no tiene operaciones en moneda extranjera, que representan algún riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo:

FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD
Estado Analítico del Activo
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

(Cifras en Pesos)

TRIMESTRE: TERCERO DE 2024

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	726,817.50	645,062.59	1,031,746.07	340,134.02	-386,683.48
Activo Circulante	726,817.50	645,062.59	1,031,746.07	340,134.02	-386,683.48
Efectivo y Equivalentes	726,817.50	304,756.59	691,440.07	340,134.02	-386,683.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	340,306.00	340,306.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Estatal de Solidaridad no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte sobre recaudación

A continuación, se presenta Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al Fondo Estatal de Solidaridad por tipo de ingreso.

FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
(Cifras en Pesos)

TRIMESTRE: TERCERO 2024

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos		-	-	9	9	9
Aprovechamientos						
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	-	276,162	276,162	135,203	135,203	135,203
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	254,320	585,859	840,179	169,544	169,544	84,776
Ingresos Derivados de Financiamientos		-	-	-	-	-
Total	254,320	862,021	1,116,341	304,756	304,756	50,436
					Ingresos Excedentes 1	50,436

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

FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

(Cifras en Pesos)

TRIMESTRE: TERCERO DE 2024

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos	NAL	N/A	114.60	0.00
Total Deuda y Otros Pasivos			114.60	0.00

12. Calificaciones otorgadas

Este punto no es de aplicación del Fondo Estatal de Solidaridad

13. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno

De conformidad con el Decreto de fecha 29 de mayo de 2008, que reforma diversas disposiciones del Decreto que crea el Fondo Estatal de Solidaridad, en el Artículo 11 señala que el Director del Fondo Estatal de Solidaridad será el Director General de DIF Sonora; por lo que esta Entidad únicamente cuenta con un Consejo Directivo y el Director General; y para el desarrollo de sus funciones se apoya en la estructura organizacional de DIF Sonora, mismas que se consideran en los Manuales de Organización de Dirección General, Dirección de Atención a Población vulnerable y Centros Asistenciales y la Dirección de Planeación y Finanzas.

Políticas Vigentes www.difson.gob.mx dentro del procedimiento 64-UPF-P09, 64-UPF-P10, 64-UPF-P11

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Eventos Posteriores al Cierre

El Fondo Estatal de Solidaridad no posee información de eventos posteriores al cierre de sus Estados Financieros.

b) NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 30 de septiembre 2024:

CUENTA	DESCRIPCION	AÑO 2024
41510.00001.224.002	0116039995 PROGRAMA RECICLAJE	9.19
42230.00000.000.000	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	169,544.00
42230.00101.000.000	FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD	169,544.00
42230.00101.001.000	FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD	169,544.00
42230.00101.001.001	GOBIERNO DEL ESTADO	169,544.00
43990.00000.000.000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	135,203.40
43990.00001.000.000	PROGRAMA DE RECICLAJE	135,203.40
TOTAL INGRESOS		304,756.59

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	AÑO 2024
52410.44101.101.011	AYUDAS SOCIAL G.E.	524,941.76
52410.44101.101.012	AYUDAS SOCIAL R.P.	166,552.00
55990.70002.001.000	OTROS GASTOS VARIOS	-53.69
		691,440.07

II) 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 septiembre de \$340,134.02

BANCOS			
CUENTA	DESCRIPCION	AÑO 2023	AÑO 2024
11120.00000.000.000	BANCOS/TESORERIA	987,498.66	340,134.02
11120.00001.000.000	BANCOMER	987,498.66	340,134.02
11120.00001.001.000	BANCOMER 0162311852	857,473.08	230,515.24
11120.00001.002.000	BANCOMER 0116039995	130,025.58	109,618.78

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Recursos pendientes de recibir por 0.00 al 30 de Septiembre del 2024, 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

PROVEEDORES				
CUENTA	DESCRIPCION	AÑO 2023	AÑO 2024	
21120.00000.000.000	PROVEEDORES POR PAGAR A C.P.	0.00		0.00

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los derivados de la operación por el mes de Enero al 30 de Septiembre de 2024.

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

1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:

Se integra únicamente por la cuenta Aportación Inicial

CUENTA	DESCRIPCION	AÑO 2024
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	726,817.50

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

CUENTA	DESCRIPCION	AÑO 2024
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	726,817.50
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-386,683.48

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

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:

	2024	2023
Efectivo en Bancos – Tesorería	340,134.02	987,498.66
Efectivo en Bancos – Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	340,134.02	987,498.66

1. 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 LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS		
	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-386,737.17	632,446.47
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Otros ingresos contables		
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0
Otras perdidas	53.69	-54.70

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

CONCILIACION DE INGRESOS:

FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2024

(Cifras en Pesos)

TRIMESTRE: TERCERO 2024

1.Total de Ingresos Presupuestarios	304,756
--	----------------

2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		-
2.1 Ingresos financieros		
2.2 Incremento por variación de inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
2.4 Disminución del exceso de provisiones		
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios		
2.6 Otros Ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		-
3.1 Aprovechamientos patrimoniales		
3.2 Ingresos derivados de financiamientos		
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		304,756

CONCILIACION DE EGRESOS:

FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD
Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2024


Cifras en Pesos

TRIMESTRE: TERCERO 2024


1. Total de Egresos Presupuestarios		691,493.76
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		0.00
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	
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		-53.69
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	-53.69	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		691,440.07

CONCILIACIÓN TRANSFERENCIAS OTORGADAS Y RECIBIDAS POR EL ORGANISMO
 ENTIDAD: FONDO ESTATAL DE SOLIDARIDAD
 AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2024

TOTAL DE TRANSFERENCIAS EFECTIVAMENTE PAGADAS POR LA SECRETARIA (CAPITULO 4000 DE ORGANISMO)		\$244,158.40
CARGOS NO RECONOCIDOS POR LA ENTIDAD U ORGANISMO	IMPORTE	\$ -
REGISTROS EN CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD U ORGANISMOS NO PAGADOS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO MEDIANTE CAPITULO 4000 (INGRESOS PROPIOS DEL PERIODO, ADEFAS PAGADAS DURANTE EL EJERCICIO EN CURSO	IMPORTE	60,597.80
41510 PRODUCTOS	2.80	
43990 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$60,595.00	
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS POR EL ORGANISMOS PRESENTADOS EN ANALÍTICO DE INGRESOS		\$ 304,756.20


 Elabore

 MTRA. CASANDRA FLORES CASTILLO
 COORDINADORA DE INGRESOS, EGRESOS
 GASTO OPERATIVO Y CONTROL
 PRESUPUESTAL GLOBAL


 Autorizó

 MTRA CECILIA TAURIAN NIDO
 SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS ORDEN CONTABLES

CUENTA	DESCRIPCION	AÑO 2024
71100.00000.000.000	C.O. VALORES EN CUSTODIA	2,401,150.70
71100.00001.000.000	ALMACEN	92,161.84
71100.00005.000.000	SUBSIDIO POR RECIBIR 2020	70,002.00
71100.00005.001.000	MINISTRACION MES DE NOVIEMBRE 2020	34,999.80
71100.00005.002.000	MINISTRACION MES DICIEMBRE 2020	35,002.20
71100.00006.000.000	ADEFAS 2014,2015	2,238,986.86
71200.00000.000.000	C.O. VALORES EN CUSTODIA	2,401,150.70
71200.00001.000.000	ALMACEN	92,161.84
71200.00005.000.000	SUBSIDIO POR RECIBIR 2020	70,002.00
71200.00005.001.000	MINISTRACION MES DE NOVIEMBRE 2020	34,999.80
71200.00005.002.000	MINISTRACION MES DICIEMBRE 2020	35,002.20
71200.00006.000.000	ADEFAS 2014,2015	2,238,986.86

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS

CUENTA	DESCRIPCION	AÑO 2024
81100.00000.000.000	LEY DE INGRESOS POR ESTIMADA	254,320.00
81200.00000.000.000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	779,852.50
81300.00000.000.000	MODIFICACIONES A LA LEY DE ING. ESTIMADA	18,585.40
81500.00000.000.000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	1,052,757.90

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS

CUENTA	DESCRIPCION	AÑO 2024
82100.00000.000.000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	254,320.00
82200.00000.000.000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	144,021.60
82300.00000.000.000	MODIFICACIONES AL PPTO.EGRESOS APROBADO	18,585.40
82400.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS COMPROMETIDO	-274,566.76
82500.00000.000.000	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	691,493.76
82600.00000.000.000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-351,187.76
82700.00000.000.000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	351,187.76


MTRA. CECILIA TAURIAN NIDO
 Contadora General


MTRA. LUZ MARÍA RODRÍGUEZ HIGUERA
 Directora de Planeación y Finanzas


MTRO. LUIS EFREN VALDEZ JUVERA
 Coordinador de Administración


LIC. LIZETH TERESITA VÁSQUEZ OCHOA
 Directora General