



I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2022

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

- Se tiene una Cuenta de tipo inversión, por un monto de \$449,954.72 al 30 de Junio 2022. Su clasificación es de corto plazo, se puede disponer de ella en cualquier momento.

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

De la cartera vencida de acreditados se informa lo siguiente:

- \$5,317,522.72 se encuentran en análisis para su depuración o sustentar con documentación localizada posterior al inventario de archivos que se realiza actualmente en este organismo.
- Se depuraron \$1,868,836.24 de cuentas incobrables, en trimestre Abr-Jun 2022, cantidad que ya se había presentado ante Consejo Directivo para aprobar su depuración, reunión celebrada el 13 de diciembre 2021.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

- Este apartado No Aplica a este Organismo.

Inversiones Financieras

- Con respecto a este concepto, se informa que la nueva administración de este organismo se encuentra en la búsqueda exhaustiva de documentación que soporte los Depósitos en Garantía realizados en administraciones pasadas, con el objetivo de hacer válido este activo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- Se presenta el listado de bienes muebles, inmuebles e intangibles de este organismo.

Inmuebles	Fracc. 35-3 Escritura 2405 2,875 Mts. 2	35,937.50
	Fracc. 36-1 Escritura 2404 5,750 Mts. 2	71,875.00
	Lote terreno y construcción Col. los Olivos 225m2	456,759.00
	Lote y construcción Todos Santos 275.25m2	53,539.20
	Lote Terreno y Construcción San Antonio 1,216m2	129,495.64
	Oficinas Sup. 4,531.96 M2	12,477,911.77
	Lote La Pasión A L-006, M25 CT 101-035-193-006	70,861.96
	Modulos Sup. 7,993.11	28,666,860.77
	Lote y terreno Marina Fidepaz 614.71m2	665,184.00
	Lote y Const El Triunfo 1,469.43m2	1,416,274.08
Muebles	Adquirido en 2003 Chevy Pop 3GSF21603S133479	10,000.00
	MiniSplit Mirage MIRsmcc122IX	10,013.22
	Minisplit Mirage MIRsmcc262IX	9,158.49
	Conjunto Ejecutivo Mod 501 DIREC GRAL	9,076.80



	Computadora ACER Aspire AX3400-B4051 UCT	6,395.50
	Lap Top Tposhiba C645SP4175M Direc Gral	7,477.48
	Comp Escr Proces Amd Ohennom A4 Quado Core	5,945.94
	Impresora Multifuncional HP Laserjet pro M521	6,796.78
	Multifuncional Desktop HP 24-b220 DG	10,342.24
	Pc Outlet Hp Elite i3 3.4Ghz 6gb RamDiscSol120 (MP)	6,896.55
	CPU Hp ProDesk MXL4370FYM (LIZ)	5,603.45
	Computad Esc Outlet HP Prodesk 600G1SFFI5 (YADIRA)	6,896.55
	Pick Up Chevrolet Tornado 2010	134,290.99
	Chevrolet Aveo 2013 Motores La Paz SAPI de CV	164,864.86
	Toyota Tacoma Caminos del Sol Automotriz Tijuana S	356,756.76
	Computadora Hp CompacAMDTripe Core HDD 500 GB Ram	6,126.13
	Servidor 688181-001 HP Proliant ML350 G6	42,450.00
	Imp Multifunc HP Laserjet 500 M525f USO COMUN	37,657.65
	Trascavo con compartimientos Serie 1FDXF70K1KVA547	59,500.00
Intangibles	Condese Consultores en Tecnología	200,000.00
	Marca "Hecho en BCS"	5,627.54
Depreciaciones	Depreciación acumulada de Activos	-124,218.24

Estimaciones y Deterioros

- La estimación que se maneja en este organismo es por la cartera de acreditados que en administraciones pasadas no estaba en contabilidad.

Otros Activos

- En este apartado se incluyen los activos como: impuestos por recuperar y acreditar, conformada por registros realizados en administraciones pasadas, cuyo importe por el tiempo transcurrido ya no es posible acreditar ni recuperar, por lo que se someterá a autorización para su depuración.

PASIVO

- En este concepto encontramos registros sin soportes que permitan identificar con facilidad el proceso de pago de las deudas, actualmente este organismo se encuentra realizando una revisión exhaustiva en los registros contables, para identificar las deudas reales y proceder a los pagos correspondientes.



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión:

- En esta nueva administración se puede observar que, en el último trimestre del ejercicio, al realizar el cambio de administración se logró un despunte en la recuperación de la cartera y pago de créditos de más de 30 años de antigüedad.

Gastos y Otras Pérdidas:

- Este estado nos permite visualizar que las partidas de gastos están enfocadas al funcionamiento, mostrando un 86% en el rubro de servicios personales; 5% en materiales y suministros; y por último con un 9% para servicios generales, cabe hacer mención que la Secretaría de Finanzas y Administración suministra en gran manera los materiales, suministros y algunos servicios generales.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- El estado de variación en la hacienda pública se fue afectado por movimientos realizados a la partida de resultados de ejercicios anteriores, siendo esto el único movimiento.

Autorización e Historia

- Este organismo de la administración pública, descentralizado fue creado mediante Decreto de creación #463 con fecha 10 de Julio 1984 bajo el nombre Fondo Impulsor para el Desarrollo de Baja California Sur y modificado el 08 de octubre de 2005 mediante Decreto #1541 pasando de ser FIMID a Fondo Social para el Desarrollo de Baja California Sur.

Organización y Objeto Social

a) Objeto social:

Este organismo fue creado para apoyar financieramente en condiciones preferenciales, la generación de una planta productiva en operación y el despegue socioeconómico de la entidad dentro del plan estatal de desarrollo, para orientar la solución de la difícil coyuntura económica por la que enfrenta el estado.

b) Principal actividad: Otorgar créditos, con tasas de intereses presenciales.

c) Ejercicio fiscal: Fondos y fideicomisos financieros para el desarrollo, bajo el régimen de Persona Moral con fines No Lucrativos.



- d) **Régimen jurídico:** Bajo las actividades de control y vigilancia de la Administración Pública.
- e) **Consideraciones fiscales del ente:** Retención de ISR por sueldo y salarios y el entero y pago de este, presentación de DIOT.
- f) **Estructura organizacional básica:** Se conforma por un Director General quien encabeza al organismo, seguido de 4 jefes de departamentos (Jurídico; Contabilidad y Administración; Crédito y Cobranza; Archivo, Transparencia y Mejora Regulatoria), y cada una de las jefaturas cuentan con un auxiliar administrativo, y por último con una persona de servicios generales.
- f) **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario:**
 - Fideicomiso denominado Parque Industrial, participando como fideicomitente.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

- Se trabaja con la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Proceso de Mejora

- Se informa que en esta nueva administración se inició el trabajo de Mejora Regulatoria, normatividad que lleva a los entes públicos a mejorar la atención ciudadana, en los trámites y servicios ofrecidos en cada institución.
- Es en este periodo gubernamental se inició la alineación con la Ley de Archivo.
- Dentro de las principales políticas de control interno, informamos que este ente trabaja bajo reglas de operación, y normatividad vigente que permite la presentación de información al órgano de control, en este caso es la Contraloría General a quien reportamos la información que este organismo genera.

Jesús Guillermo Álvarez Gámez
Director General

Israel Castro Unzón
Jefe de Contab. y Admón