



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FONDO SOCIAL PARA EL DESARROLLO DE BCS

1. En relación de cuentas bancarias productivas se enumeran las 30 cuentas con saldos en libros al 31 de Diciembre del 2018.
2. Arrojan un efectivo y equivalentes por \$ 14'483,643.00 MN
3. 21 cuentas a nombre de Fondo Social para el Desarrollo de Baja California Sur, son para la dispersión de Proyectos Estratégicos con el Instituto Nacional del Emprendedor.
4. 11 son cuentas del Recurso Federal y 10 de la Aportación del Estado y Sector Privado para la operación de Proyectos Estratégicos del 2018.
5. De la cuenta de efectivo y equivalentes son recursos para la operación de Fosde \$ 206,933.79 M.N
6. Se modifica la cuenta 1104 de nuestro sistema contable denominada INVERSIONES EN VALORES en el cuarto trimestre del 2018.
7. Se traspasa el saldo a bancos para registrar el flujo de efectivo con los traspasos entre cuentas propias.
8. En el Balance General aparece sin saldo la cuenta de Inversiones y se opera el cambio de la 1104 004 001 002 a la 1103 004 006 001. De inversiones en a Bancos Nacionales.
9. El cierre al 31 de Diciembre arroja un saldo de \$ 1'097, 888.33 de los cuales \$ 200,000.00 son propios para operación de Fosde.
10. Se deprecian activos por \$ 48,377.05 durante el ejercicio del 2018.



11. Como parte de tratamiento de cartera vigente a cartera vencida para conciliar los programas contable y de cobranza, se había venido registrando en estimación para cuentas incobrables del pasivo acreedor a corto plazo. Durante el tercer trimestre del 2018 y con el proyecto de migración del Contpaq al Saacg.net, se determina la creación de la cuenta 1508 001 para capital de micro crédito y siniestrados y la 1508 002 para registrar las provisiones de intereses de todos los programas, dentro del activo no circulante con naturaleza acreedora por lo cual se ve reflejado en los estados financieros un importe que disminuye los derechos a recibir efectivo y equivalentes a largo plazo.
12. Durante el segundo trimestre del 2019 se mandarían al gasto los activos menores a 70 umas.
13. El Monto de la Cartera vencida al cierre del 2018
- | | |
|---|------------------|
| | \$ 35'558,604.14 |
| Estimación de cuentas incobrables | \$ -8'403,388.47 |
| Cartera Vigente | \$ 569,615.80 |
| Intereses Vigentes | \$ 14,552.00 |
| El Monto de la cartera Judicial sobre capital al 31 de Diciembre del 2018 | \$ 21'436,479.90 |

LAS PRESENTES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SE FORMULARON DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES DE CARÁCTER GENERAL EMITIDA AL EFECTO POR LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES, ENCONTRANDOSE REFLEJADAS EN ELLAS, EN SU CONJUNTO, LAS OPERACIONES EFECTUADAS POR EL FONDO SOCIAL PARA EL DESARROLLO DE B.C.S., HASTA EL DIA DE SU FECHA, LAS CUALES SE REALIZARON CON APEGO A LAS SANAS PRACTICAS Y A LAS NORMAS LEGALES Y ADMINISTRATIVAS APLICABLES Y FUERON REGISTRADAS DE MANERA CONSISTENTE EN LAS CUENTAS QUE CORRESPONDEN CONFORME AL CATALOGO DE CUENTAS OFICIAL EN VIGOR.

ING. MANUEL DE JESUS SALGADO MAYORAL
DIRECTOR GENERAL DE FOSDEBCS

C. MARIA DE LA PAZ LIMON ENCINAS
JEFE DE CONTABILIDAD Y ADMON.