



FOMTLAX

FONDO MACRO PARA EL DESARROLLO
INTEGRAL DE TLAXCALA

Información Contable

CUENTA PÚBLICA
ENTIDAD FEDERATIVA DE TLAXCALA

| 2023

SECTOR PARAESTATAL

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2023 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	0	0
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,207,859	13,728,999
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones.	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,207,859	13,728,999
Otros Ingresos y Beneficios	1,526,453	3,389,469
Ingresos Financieros	1,526,453	3,389,469
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,734,312	17,118,468
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	2,827,292	12,029,000
Servicios Personales	2,508,362	10,368,217
Materiales y Suministros	107,093	802,435
Servicios Generales	211,837	858,348
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	250,622	972,769
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	250,622	972,769
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,077,914	13,001,769
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,656,398	4,116,699

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


 C. Javier Rivera Bonilla
 Director General


 C.P. David Hernández Montiel
 Jefe del Departamento de Administración

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
Estado de Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2023 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2023	2022	CONCEPTO	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	16,614,390	11,605,297	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	466,586	258,522
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	146,522,404	150,190,541	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	3,002,759	2,759,729
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	163,136,794	161,795,838	Otros Pasivos a Corto Plazo	28,144	32,216
			Total de Pasivos Circulantes	3,497,489	3,050,467
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	20,000,000	20,000,000	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	5,710,949	4,832,248	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	21,307,414	21,307,414
Activos Intangibles	197,281	197,281	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,269,089	2,269,089
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,164,754	-2,914,132	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	23,576,503	23,576,503
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	27,073,992	26,626,970
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	22,743,475	22,115,397	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	185,880,269	183,911,235	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	117,518,250	117,518,250
			Aportaciones	117,518,250	117,518,250
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	41,288,027	39,766,015
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,656,398	4,116,699
			Resultados de Ejercicios Anteriores	34,943,796	31,840,183
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	4,687,833	3,809,133
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	158,806,277	157,284,265
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	185,880,269	183,911,235

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


C. Javier Sánchez Borja
Director General


C. David Hernández Montiel
Jefe del Departamento de Administración

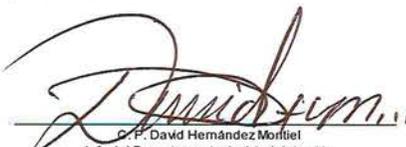
SECTOR PARAESTATAL

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,918,769	5,887,793
Activo Circulante	3,668,137	5,009,093
Efectivo y Equivalentes	0	5,009,093
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,668,137	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	260,622	878,700
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	878,700
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	250,622	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	461,094	4,072
Pasivo Circulante	461,094	4,072
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	208,064	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	243,030	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	4,072
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,982,313	2,460,301
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,982,313	2,460,301
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	2,460,301
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,103,613	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	878,700	0
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


 C. Javier Rivera Bohilla
 Director General


 C. P. David Hernández Morfíel
 Jefe del Departamento de Administración

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	183,911,235	42,048,464	40,079,430	185,880,269	1,969,034
Activo Circulante	161,795,838	41,169,764	39,828,808	163,136,794	1,340,956
Efectivo y Equivalentes	11,605,297	23,650,446	18,641,353	16,614,390	5,009,093
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	150,190,541	17,519,318	21,187,455	146,522,404	-3,668,137
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	22,115,397	878,700	250,622	22,743,475	628,078
Inversiones Financieras a Largo Plazo	20,000,000	0	0	20,000,000	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	4,832,248	878,700	0	5,710,948	878,700
Activos Intangibles	197,281	0	0	197,281	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,914,132	0	250,622	-3,164,754	-250,622
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


C. Javier Rivera Bonilla
Director General

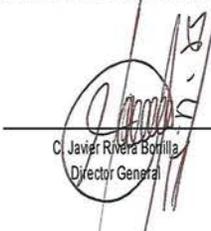

C.P. David Hernández Montiel
Jefe del Departamento de Administración

SECTOR PARAESTATAL

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de enero al 31 de marzo de 2023
 (Cifras en Pesos)

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	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de la Deuda a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos			26,626,970	27,073,992
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			26,626,970	27,073,992

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


 C. Javier Rivera Borjilla
 Director General


 C. P. David Hernández Moniel
 Jefe del Departamento de Administración

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2023 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en 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 de 2022	117,518,250	0	0	0	117,518,250
Aportaciones	117,518,250	0	0	0	117,518,250
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2022	0	35,649,316	4,116,699	0	39,766,015
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	4,116,699	0	4,116,699
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	31,840,183	0	0	31,840,183
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,809,133	0	0	3,809,133
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	117,518,250	35,649,316	4,116,699	0	157,284,265
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023	0	3,103,613	-1,581,601	0	1,522,012
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,656,398	0	1,656,398
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,103,613	-4,116,699	0	-1,013,086
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	878,700	0	878,700
Cambios en el Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	117,518,250	38,752,929	2,535,098	0	158,806,277

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


C. Javier Rivera Bonilla
Director General


C.P. David Hernández Montiel
Jefe del Departamento de Administración

SECTOR PARAESTATAL

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2023 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	4,734,312	17,118,468
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,207,859	13,728,999
Otros Orígenes de Operación	1,526,453	3,389,469
Aplicación	3,077,914	13,001,769
Servicios Personales	2,508,362	10,368,217
Materiales y Suministros	107,093	802,435
Servicios Generales	211,837	858,348
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otros Aplicaciones de Operación	250,622	972,769
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,656,398	4,116,699
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	371,346
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	371,346
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	878,700	10,715
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	878,700	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	10,715
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-878,700	360,631
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	5,248,553	911,267
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	5,248,553	911,267
Aplicación	1,017,158	21,091,656
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,017,158	21,091,656
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	4,231,395	-20,180,389
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,009,093	-15,703,059
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	11,605,297	27,308,356
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	16,614,390	11,605,297

C. Jaime Rivera Bonilla
Director General

C. Fernando Hernández Montiel
Jefe del Departamento de Administración

Informe de Pasivos Contingentes

Se presenta la cuenta contable de Fondo de contingencia por la cantidad de \$2,906,381 que corresponde al descuento porcentual que se aplica a los créditos otorgados por el Fondo y puede ser afectado por la incobrabilidad de algún crédito.



C. Javier Rivera Bonilla
Director General



C.P. David Hernández Montiel
Jefe del Departamento de Administración

SECTOR PARAESTATAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Este apartado se integra por las siguientes cuentas bancarias:

CUENTA	NOMBRE	IMPORTE
8550	Liberación de créditos con patrimonio del Fondo	9,565,002
5978	Fondo de contingencia para afectación de créditos incobrables	2,824,756
0073	Gasto corriente del Fondo	215,555
1119	Capital semilla (INOVATEUR Ministración de créditos)	128,020
4563	Proyectos productivos 2007 (FOCIR Ministración de créditos)	236,237
0722	Programa mi tortilla (FOCIR Ministración de créditos)	14,142
9779	Programa jóvenes emprendedores (Convenio ITJ)	315,573
7177	Pagos referenciados de acreditados de Fideicomisos)	939
9120	Programa emprendedores juveniles 2013 (Convenio ITJ)	7,720
4076	Programa nacional para la prev. social de la violencia y delincuencia (C-ITJ)	48,983
5602	Protección al empleo y al ingreso	442,712
5063	Gasto corriente 2021	62,275
0321	Gasto corriente 2022	1,905,396
0015	Gasto corriente 2023	847,080

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

Este apartado se integra por la cartera por cobrar del Fondo generada de los créditos otorgados de acuerdo al siguiente desglose por actividades:

SECTOR	IMPORTE
Micro industrial	4,248,099
Servicios	9,195,872
Agrícola	19,095,237
Ganadero	9,058,281
Comercial	9,059,137
Proyectos durazneros	846,421
Proyectos invernaderos	7,461,750
Proyectos invernaderos e industrial	8,406,078
Esquema mi tortilla 2007 FOMTLAX-FOCIR	2,531,621
Proyectos productivos 2007 FOMTLA-FOCIR	10,903,858
Capital semilla 2007	4,114,621
Jóvenes emprendedores tlaxcaltecas	1,640,810
Reestructura PYME	2,971,035
Emprendedores juveniles	148,977
Programa nacional para la prevención de la violencia y delincuencia	229,738
FIDIME	10,836,588
FIDASEM	13,796,690
FIDETUR	345,012
Mujer FOMTLAX	4,241,536
Protección al empleo y al ingreso (E-S COVID-19)	26,960,439
Micro Tandas FOMTLAX	418,832

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica. No se utilizan bienes para transformación o consumo.

Inversiones Financieras

Se refleja un importe de 20,000,000 que corresponde a la aportación de recursos de contragarantía para la ampliación del proyecto sectorial Impulso NAFIN + Estados Tlaxcala (FOMTLAX), derivado del convenio de colaboración que celebran Nacional Financiera, S.N.C. Institución de Banca de desarrollo en su carácter de fiduciaria en el Fideicomiso 8013-9 y el Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El importe de Bienes Muebles es por la cantidad de 5,710,948. El rubro de activos intangibles asciende a la cantidad de 197,281.

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

El importe de la Depreciación acumulada de Bienes Muebles asciende al importe de 3,005,300, corresponde a la depreciación de bienes muebles al 31 de marzo de 2023. Para efecto de realizar el cálculo de las depreciaciones se consideraron los porcentajes de depreciación contenidos en el documento denominado "Parámetros de Estimación de Vida Útil", emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

El importe de la Amortización acumulada de Activos Intangibles asciende al importe de 159,454, corresponde a la depreciación histórica de los Activos Intangibles al 31 de marzo de 2023. Se considero el porcentaje del 10% a efecto de realizar el cálculo de la amortización aplicable a los Software y el porcentaje del 33.33% para realizar el cálculo de la amortización de Licencias Antivirus, mismas que tienen una caducidad de tres años.

Estimaciones y Deterioros

No aplica. No se tienen estimaciones y Deterioros.

Otros Activos

No aplica. No se tienen otros activos.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Del importe reflejado en cuentas por pagar a corto plazo, por la cantidad de 466,586, corresponden 359,670 a la Provisión del pago de las prestaciones de fin de año de funcionarios, personal de confianza y personal de honorarios asimilados a salarios y 106,916 corresponden a la provisión del pago de las retenciones de ISR.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto plazo

El importe reflejado en la cuenta Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto plazo, por la cantidad de 3,002,759 se integra de la siguiente forma:

Garantías líquidas del Programa Emprendedores Juveniles	16,826
Garantías líquidas del Programa Nacional para la Prevención Social de la Delincuencia y la Violencia	51,575
Garantías líquidas del Programa Mujer FOMTLAX	16,759
Fondo de contingencia	2,906,381
Recuperación de Intereses FOCIR-FOMTLAX	11,218

Otros Pasivos a Corto Plazo

Se reflejan Otros Pasivos a corto plazo por 28,144

SECTOR PARAESTATAL

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

El importe reflejado en la cuenta Pasivos Diferidos a largo plazo, por la cantidad de 21,307,414 se integra por dos créditos con intermediarios financieros que se destinaron al otorgamiento de créditos y se cubren trimestralmente, de acuerdo a las recuperaciones de los acreditados. El saldo se conforma de la siguiente manera:

Crédito FOCIR	17,085,488
Crédito INOVATEUR	4,221,926

Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo

El saldo de la cuenta Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo por la cantidad de 2,269,089, corresponde a Convenios de colaboración firmados con el Instituto Tlaxcalteca de la Juventud "ITJ" a través de los que se operan diversos programas de financiamiento a jóvenes emprendedores, de acuerdo a lo siguiente:

Programa Jóvenes Emprendedores	1,890,374
Programa Emprendedores Juveniles	148,977
Programa Nacional para la Prevención Social de la Delincuencia y la Violencia	229,738

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

En el rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras, se refleja un importe de 3,207,859.

En Ingresos Financieros se refleja la cantidad de 1,526,453.

Gastos y Otras Pérdidas:

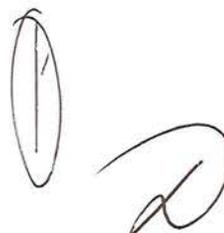
Se reflejan los importes correspondientes a Gastos Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales que fueron necesarios para obtener los resultados programados en el Programa Operativo Anual, conforme a lo siguiente:

Servicios Personales	2,508,362
Materiales y Suministros	107,093
Servicios Generales	211,837
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización	250,622

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio contribuido asciende a la cantidad de 117,518,250

El Patrimonio generado se integra por los Resultados de los ejercicios 2005 a 2022 por la cantidad de 34,943,796, el resultado del ejercicio (ahorro/desahorro), por 1,656,398 y Rectificaciones de resultado de ejercicios anteriores por el importe de 4,687,833.



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que se reflejan en el Estado de Flujo de Efectivo en el apartado de Efectivo y Equivalente es el siguiente:

	2023	2022
Efectivo en Bancos –Tesorería	16,614,404	11,605,297
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	16,614,390	11,605,297

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2023 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	3,207,859
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1,526,453
2.1 Ingresos Financieros	1,526,453
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	4'734,312

SECTOR PARAESTATAL

Fondo Mero para el Desarrollo Integral de Tlaxcala Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2023 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	2,827,292

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	0
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0

Handwritten signature and initials in blue ink, consisting of a stylized 'P' inside a circle and a signature 'R'.

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	250,622
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	250,622
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0

4. Total de Gastos Contables	3,077,914
-------------------------------------	------------------



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

El avance de las cuentas de orden presupuestarias, es el siguiente:

8110	Ley de ingresos estimada	13,297,602	8210	Presupuesto de egresos aprobado	13,297,602
8120	Ley de ingresos por ejecutar	10,089,743	8220	Presupuesto de egresos por ejercer	10,470,310
8130	Mod. a ley de ingresos estimada	0	8230	Mod. al presupuesto de egresos aprobado	0
8140	Ley de ingresos devengada	3,207,859	8240	Presupuesto de egresos comprometido	2,827,292
8150	Ley de ingresos recaudada	3,207,859	8250	Presupuesto de egresos devengado	2,827,292
			8260	Presupuesto de egresos ejercido	2,467,622
			8270	Presupuesto de egresos pagado	2,467,622

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala es el Organismo Público Descentralizado que tiene el objetivo de operar recursos financieros para fortalecer actividades productivas que fomenten el desarrollo económico y social de la Entidad, por lo que a través del otorgamiento de créditos se fomenta el autoempleo y empleo en los diversos sectores económicos.

2. Panorama Económico y Financiero

La recuperación de la cartera por cobrar es primordial para el Fondo, pues al recuperar los créditos otorgados, se obtienen recursos financieros con los que se pueden seguir financiando más actividades productivas.

3. Autorización e Historia

El Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala fue creado el 13 de septiembre de 2005.

4. Organización y Objeto Social

Objeto social

Operar recursos financieros a favor de proyectos productivos, involucrados con el desarrollo rural, empresarial y todos aquellos que fortalezcan el desarrollo económico en la entidad.

Principal actividad

Financiamiento a Proyectos Productivos.

Ejercicio fiscal

2023

Régimen jurídico

Organismo público descentralizado

Consideraciones fiscales del ente

El Fondo está obligado a retener el impuesto sobre la renta en el pago de sueldos y salarios, honorarios profesionales, régimen simplificado de confianza y arrendamiento de inmuebles.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados financieros se han elaborado de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Reclasificaciones: Se realizarán las reclasificaciones necesarias con la finalidad de reflejar la información correcta de cada cuenta contable o partida presupuestal.

Depuración y cancelación de saldos: Se podrán cancelar aquellos saldos de las cuentas contables con un importe menor a un peso.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se tienen activos ni pasivos en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

Los activos fijos están bajo resguardo del personal que los utiliza y son responsables de su buen uso y conservación.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se refleja un importe de 20,000,000 en la cuenta de Inversiones Financieras a largo plazo; Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos, que corresponde a la aportación de recursos de contragarantía para la ampliación del proyecto sectorial Impulso NAFIN + Estados Tlaxcala (FOMTLAX), derivado del convenio de colaboración que celebran Nacional Financiera, S.N.C. Institución de Banca de desarrollo en su carácter de fiduciaria en el Fideicomiso 8013-9 y el Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala.

10. Reporte de la Recaudación

No aplica. Este Fondo no recauda ingresos.

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

No aplica. No se tiene Deuda, por lo tanto, no se presenta el Reporte Analítico de la Deuda.

12. Calificaciones otorgadas

No aplica. No se tienen calificaciones otorgadas.

13. Proceso de Mejora

Del mes de enero al mes de marzo del 2023, se llevaron a cabo las siguientes acciones:

- Adquisición de equipo de cómputo.
- Se ocuparon dos plazas que se tenían vacantes de acuerdo a la plantilla de personal autorizada.
- Se rediseñó el material promocional de la Institución.
- Se llevó a cabo la promoción del Programa "Créditos para Unidades Productivas", incluyendo los productos financieros: Programa "Mujer Fomtlax" y el Programa de "Microtandas FOMTLAX", en forma presencial (en ventanilla del "FOMTLAX" y en municipios del Estado que lo solicitan), así como a través de las redes sociales (Facebook).
- Personal del "FOMTLAX" recibió capacitación sobre diversos temas.
- Se continuó con el servicio de Consulta de Buró de Crédito a los solicitantes de crédito que lo deseen.
- Se continuó con el Registro del Reporte Crediticio al Sistema de Buró de Crédito de los acreditados y sus avales.
- En cuanto a la normatividad que rige a este Organismo, se remitió el Reglamento Interior del "FOMTLAX" a la Dirección de Desarrollo Organizacional, de la Oficialía Mayor de Gobierno, para su revisión correspondiente.

14. Información por Segmentos

No aplica. No se tiene Información por Segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No aplica. No se generaron Eventos posteriores al Cierre.

16. Partes Relacionadas

No aplica. No se tienen Partes Relacionadas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable esta firmada en cada página de la misma y se incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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



C. Javier R. Vera Borjilla
Director General



C. P. David Hernández Montiel
Jefe del Departamento de Administración