



FOMTLAX

FONDO MACRO PARA EL DESARROLLO
INTEGRAL DE TLAXCALA

Información Contable

CUENTA PÚBLICA
ENTIDAD FEDERATIVA DE TLAXCALA

| 2022

SECTOR PARAESTATAL

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
Estado de Actividades
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2022 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021
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	5,282,944	12,487,307
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	5,282,944	12,487,307
Otros Ingresos y Beneficios	1,727,695	3,459,797
Ingresos Financieros	1,727,695	3,459,797
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	7,010,639	15,947,104
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	4,980,866	10,532,231
Servicios Personales	4,500,292	8,988,282
Materiales y Suministros	128,077	761,186
Servicios Generales	352,497	782,763
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	421,325	720,968
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	421,325	720,968
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	5,402,191	11,253,199
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,608,448	4,693,905

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 Hernandez Montiel
 Jefe del Departamento de Administración

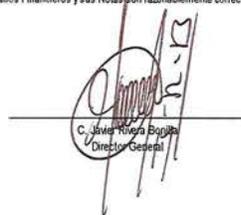
CUENTA PÚBLICA
ENTIDAD FEDERATIVA DE TLAXCALA
AI 30 DE JUNIO

2022

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
Estado de Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2022 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	21,821,117	27,308,356	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	532,593	23,291
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	148,031,815	150,246,630	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	2,734,230	2,780,513
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	169,852,932	177,554,986	Otros Pasivos a Corto Plazo	44,756	24,406
			Total de Pasivos Circulantes	3,311,579	2,828,210
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	10,000,000	0	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	4,990,048	5,203,594	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	21,307,414	21,307,414
Activos Intangibles	197,281	186,566	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	-2,945,888	-2,766,888	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			
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	26,888,082	26,404,713
Total de Activos No Circulantes	12,241,441	2,623,272	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	182,094,373	180,178,258	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	37,688,041	36,255,295
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,608,448	4,693,905
			Resultados de Ejercicios Anteriores	32,695,860	28,217,150
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,383,733	3,344,240
			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	155,206,291	153,773,545
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	182,094,373	180,178,258

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


C. Javier Rivera Bogalón
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 30 de junio de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	8,094,600	10,010,716
Activo Circulante	7,702,054	0
Efectivo y Equivalentes	5,487,239	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,214,815	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	392,546	10,010,716
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	10,000,000
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	213,546	0
Activos Intangibles	0	10,715
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	179,000	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	529,652	46,283
Pasivo Circulante	529,652	46,283
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	509,302	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	0	46,283
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	20,350	0
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	4,518,203	3,085,457
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	4,518,203	3,085,457
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	3,085,457
Resultados de Ejercicios Anteriores	4,478,710	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	39,493	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 Benilla
 Director General


 P. David Hernández Montiel
 Jefe del Departamento de Administración

Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	180,178,258	80,876,632	78,960,517	182,094,373	1,916,115
Activo Circulante	177,554,986	70,603,910	78,305,964	169,852,932	-7,702,054
Efectivo y Equivalentes	27,308,356	44,302,159	49,789,398	21,821,117	-5,487,239
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	150,246,630	26,301,751	28,516,566	148,031,815	-2,214,815
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	2,623,272	10,272,722	654,553	12,241,441	9,618,169
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000
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	5,203,594	28,778	242,324	4,990,048	-213,546
Activos Intangibles	186,566	10,715	0	197,281	10,715
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,766,888	233,229	412,229	-2,945,888	-179,000
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 30 de junio de 2022
 (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			26,404,713	26,888,082
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			26,404,713	26,888,082

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


 G. P. David Hernández Montiel
 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 30 de junio de 2022 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(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 2021	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 2021	0	31,561,390	4,693,905	0	36,255,295
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	4,693,905	0	4,693,905
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	28,217,150	0	0	28,217,150
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,344,240	0	0	3,344,240
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021	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 2021	117,518,250	31,561,390	4,693,905	0	153,773,545
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	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 2022	0	4,478,710	-3,045,964	0	1,432,746
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,608,448	0	1,608,448
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,478,710	-4,693,905	0	-215,195
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	39,493	0	39,493
Cambios en el Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 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	36,040,100	1,647,941	0	155,206,291

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 30 de junio de 2022 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	7,010,639	15,947,104
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	0	0
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,282,944	12,487,307
Otros Orígenes de Operación	1,727,695	3,459,797
Aplicación	5,402,191	11,253,199
Servicios Personales	4,500,292	8,988,282
Materiales y Suministros	128,077	761,186
Servicios Generales	352,497	782,763
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	-421,325	720,968
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,608,448	4,693,905
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	213,546	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	213,546	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	10,715	1,024,155
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	1,024,155
Otras Aplicaciones de Inversión	10,715	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	202,831	-1,024,155
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	2,962,960	10,380,673
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	2,962,960	10,380,673
Aplicación	10,261,478	6,773,589
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	10,261,478	6,773,589
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-7,298,518	3,607,084
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-5,487,239	7,276,834
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	27,308,356	20,031,522
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	21,821,117	27,308,356

C. Javier Rivera Bonilla
Director General

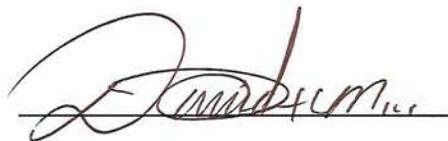
C. P. David Hernández Montiel
Jefe del Departamento de Administración

Informe de Pasivos Contingentes

Se presenta la cuenta contable de Fondo de contingencia por la cantidad de \$2'607,838 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	10,321,750
5978	Fondo de contingencia para afectación de créditos incobrables	2,525,820
0073	Gasto corriente del Fondo	301,020
1119	Capital semilla (INOVATEUR Ministración de créditos)	12,849
4563	Proyectos productivos 2007 (FOCIR Ministración de créditos)	216,551
0722	Programa mi tortilla (FOCIR Ministración de créditos)	14,141
9779	Programa jóvenes emprendedores (Convenio ITJ)	125,822
7177	Pagos referenciados de acreditados de Fideicomisos)	926
9120	Programa emprendedores juveniles 2013 (Convenio ITJ)	7,720
4076	Programa nacional para la prev. social de la violencia y delincuencia (C-ITJ)	48,979
5602	Protección al empleo y al ingreso	5,598,938
5063	Gasto corriente 2021	1,833,024
0321	Gasto corriente 2022	813,577

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	4,493,766
Servicios	7,519,436
Agrícola	19,903,568
Ganadero	9,156,806
Comercial	7,314,925
Proyectos durazneros	878,221
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	10,991,574
Capital semilla 2007	4,218,362
Jóvenes emprendedores tlaxcaltecas	1,791,225
Reestructura PYME	2,971,035
Emprendedores juveniles	148,977
Programa nacional para la prevención de la violencia y delincuencia	229,738
FIDIME	11,769,305
FIDASEM	14,698,480
FIDETUR	375,172
Mujer FOMTLAX	3,971,973
Protección al empleo y al ingreso (E-S COVID-19)	29,199,803

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

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

Inversiones Financieras

No se tienen Inversiones Financieras.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El importe de Bienes Muebles es por la cantidad de 4'990,048. El rubro de activos intangibles asciende a la cantidad de 197,281.

El importe de la Depreciación acumulada de Bienes Muebles asciende al importe de 2,804,251, corresponde a la depreciación de bienes muebles al 30 de junio de 2022. 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 141,637, corresponde a la depreciación histórica de los Activos Intangibles, al 30 de junio de 2022. 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

Del importe reflejado en cuentas por pagar a corto plazo, por la cantidad de 532,593, corresponden 3,240 a la provisión del pago de las retenciones de ISR y 529,353 corresponden a la provisión del pago de prestaciones de fin de año.

El importe reflejado en la cuenta Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto plazo, por la cantidad de 2'734,230 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	2,607,838
Pagos pendientes por aplicar por reestructuras en proceso	32,489
Recuperación de Intereses FOCIR-FOMTLAX	8,743

Se reflejan Otros Pasivos a corto plazo por 44,756

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

SECTOR PARAESTATAL

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 5,282,944.

En Ingresos Financieros se refleja la cantidad de 1,727,695.

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	4,500,292
Materiales y Suministros	128,077
Servicios Generales	352,497
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización	421,325

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 2021 por la cantidad de 32,695,860, el resultado del ejercicio (ahorro/desahorro), por 1,608,448 y Rectificaciones de resultado de ejercicios anteriores por el importe de 3'383,733.

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:

	2022	2021
Efectivo en Bancos –Tesorería	21,821,117	27,308,356
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	21,821,117	27,308,356

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 30 de junio de 2022 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	5,282,944
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1,727,695
2.1 Ingresos Financieros	1,727,695
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	7'010,639



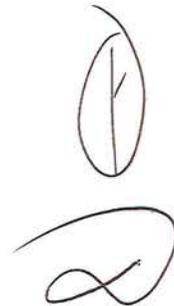
SECTOR PARAESTATAL

Fondo Maro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2022
 (Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	4,980,866
-------------------------------------	-----------

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

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	421,325
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	421,325
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	5,402,191



SECTOR PARAESTATAL

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

8110	Ley de ingresos estimada	12,906,954	8210	Presupuesto de egresos aprobado	12,906,954
8120	Ley de ingresos por ejecutar	7,824,780	8220	Presupuesto de egresos por ejercer	8,126,858
8130	Mod. a ley de ingresos estimada	200,770	8230	Mod. al presupuesto de egresos aprobado	200,770
8140	Ley de ingresos devengada	5,282,944	8240	Presupuesto de egresos comprometido	4,980,866
8150	Ley de ingresos recaudada	5,282,944	8250	Presupuesto de egresos devengado	4'980,866
			8260	Presupuesto de egresos ejercido	4'451,513
			8270	Presupuesto de egresos pagado	4'451,513

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

2022

Régimen jurídico

Organismo público descentralizado

Consideraciones fiscales del ente

El Fondo esta 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

No aplica. No se tienen Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

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 junio de 2022, se llevaron a cabo las siguientes acciones:

- Mantenimiento de las oficinas.
- Adquisición de parque vehicular
- Adquisición de equipo de cómputo.
- Modificación y fortalecimiento de la plantilla de personal.
- Reestructura de las oficinas del Organismo.
- Rediseño del material promocional de la Institución.
- Promoción del "Programa de Financiamiento de Proyectos Productivos" y sus modalidades de crédito, en forma presencial y a través de las redes sociales.
- Servicio de Consulta de Buró de Crédito a los solicitantes de crédito
- 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, el estatus es el siguiente:
 - ✓ Manual de Organización.- Derivado de la homologación de los documentos normativos que está llevado a cabo la Dirección de Desarrollo Organizacional de la Oficialía Mayor de Gobierno, se remitió a el Manual a dicha Dirección para su revisión correspondiente.
 - ✓ Manual de Procedimientos.- Como consecuencia de lo anterior, éste será modificado al autorizarse el documento antes citado.

SECTOR PARAESTATAL

- ✓ Código de Ética y Reglas de Integridad para el ejercicio de la función pública.- Se está en espera de la publicación que llevará a cabo el Gobierno del Estado, el cual será un solo documento que regirá a todas las instituciones.
 - ✓ Código de Conducta.- Publicado en el P.O No. 17, 24 de abril del 2019.
- Se encuentran en proceso de revisión por el "FOMTLAX" los siguientes documentos normativos:
- ✓ Reglamento Interior.
 - ✓ Programa Anticorrupción.
 - ✓ Programa para fortalecer el control interno.

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 Rivera Bonilla
Director General



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