



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2019



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PODER EJECUTIVO



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

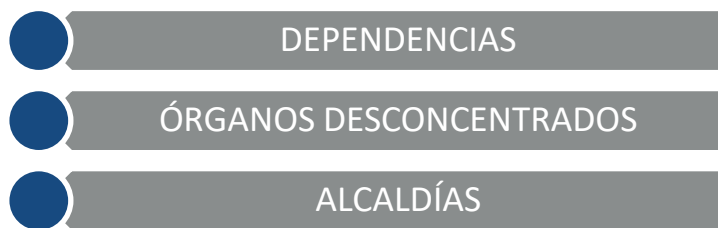
INTRODUCCIÓN



PODER EJECUTIVO

INTRODUCCIÓN

Con fundamento en el artículo 1 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y a los acuerdos publicados por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), específicamente el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, se presenta la información consolidada del tomo del Poder Ejecutivo, que se realizó con la información proporcionada para la rendición de la Cuenta Pública de la Ciudad de México 2019 por parte de las Unidades Responsables del Gasto que la integran:



Su estructura y contenido dan cumplimiento con lo establecido en la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la integración de éste tomo lo llevo a cabo la Secretaría de Administración y Finanzas.

El presente Tomo está integrado por los Estados Financieros del Poder Ejecutivo, y se incluye en cada apartado lo correspondiente a cada una de las Unidades Ejecutoras del Gasto que lo integran, así como la información que fue proporcionada por las mismas.

Adicionalmente como anexos, se integra la relación de cuentas bancarias productivas específicas en las cuales en su caso se depositaron los recursos federales transferidos, esquemas bursátiles y de cobertura financiera, así como la relación de bienes muebles e inmuebles que componen el patrimonio de estos entes públicos.

Con lo anterior, se atienden las disposiciones normativas establecidas en los artículos 23, 46, 52, 53, 54 y 69 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Asimismo, en observancia a la legislación local, se incorporan los respectivos informes de Cuenta Pública 2019, turnados para tal efecto por las Dependencias, Órganos Desconcentrados y Alcaldías.

La Cuenta Pública es el principal documento de rendición de cuentas del Gobierno de la Ciudad de México, por ello, puede ser consultada por el público en general en sitio de Internet de la Secretaría de Administración y Finanzas:

www.finanzas.cdmx.gob.mx



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INFORMACIÓN CONTABLE



**ESTADOS FINANCIEROS
PODER EJECUTIVO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS A PESOS)**

	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	37,076,232,813	31,992,933,273	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	25,167,979,899	24,043,434,565
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	1,298,412,139	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,821,013,410	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios	430,640	431,877	Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes	1,946,883,988	1,421,015,123	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	2,927,476,730
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fond. y Bienes de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Corto Plazo	133,656,738	105,606,675
Otros Activos Circulantes	2,601,967,467		Provisiones a Corto Plazo	23,924,467,903	15,146,603,641
			Otros Pasivos a Corto Plazo	263,257,559	1,744,177,645
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	42,148,116,178	35,888,721,802	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	46,561,885,367	41,039,822,527
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	88,384,579,104	85,826,590,860	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	225,080,266,069	206,963,435,104	Deuda Pública a Largo Plazo	89,856,822,107	84,356,822,107
Bienes Muebles	58,447,496,447	55,132,284,856	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	5,501,466,779	5,501,466,779
Activos Intangibles	862,851,966	549,610,899	Fond. y Bienes de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	21,778,992,355	18,899,947,021			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	95,358,288,885	89,858,288,885
Otros Activos No Circulantes			TOTAL DEL PASIVO	141,920,174,253	130,898,111,412
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
INTERCOMPAÑÍAS	46,151,528,629		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,001,948	2,001,948
INTERCOMPAÑÍA CENTRA	-	116,676,932,306	Aportaciones		
INTERCOMPAÑÍA PARAES	-	7,479,775,414	Donaciones de Capital	2,001,948	2,001,948
INTERCOMPAÑÍA GDF	73,928,950,055		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	290,703,896,884	272,360,477,183
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	18,343,419,701	3,681,308,230
			Resultados de Ejercicios Anteriores	272,358,159,795	276,039,468,025
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,317,388	2,317,388
			EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚB./PATRIM.		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	390,477,956,906	367,371,868,741	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	290,705,898,832	272,362,479,131
TOTAL DEL ACTIVO	432,626,073,084	403,260,590,543	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	432,626,073,084	403,260,590,543

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.



ESTADOS FINANCIEROS PODER EJECUTIVO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE (CIFRAS A PESOS)

	31 DE DICIEMBRE 2019	31 DE DICIEMBRE 2018	VARIACIÓN IMPORTE	%
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	37,076,232,813	31,992,933,273	5,083,299,540	15.89%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,298,412,139	2,995,044,247	-4,293,456,386	-143.35%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,821,013,410	520,702,718	2,341,716,128	-449.72%
Inventarios	430,640	431,877	-1,238	-0.29%
Almacenes	1,946,883,988	1,421,015,123	525,868,866	37.01%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				
Otros Activos Circulantes	2,601,967,467		2,601,967,467	
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	42,148,116,178	35,888,721,802	6,259,394,376	17.44%
ACTIVO NO CIRCULANTE				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	88,384,579,104	85,826,590,860	2,557,988,244	2.98%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	225,080,266,069	206,963,435,104	18,116,830,965	8.75%
Bienes Muebles	58,447,496,447	55,132,284,856	3,315,211,591	6.01%
Activos Intangibles	862,851,966	549,610,899	313,241,067	56.99%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes				
Activos Diferidos	21,778,992,355	18,899,947,021	2,879,045,333	15.23%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
INTERCOMPAÑIAS	46,151,528,629		46,151,528,629	
INTERCOMPAÑIA CENTRA	- 116,676,932,306	-	116,676,932,306	
INTERCOMPAÑIA PARAES	- 7,479,775,414	-	7,479,775,414	
INTERCOMPAÑIA GDF	73,928,950,055		73,928,950,055	
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	390,477,956,906	367,371,868,741	27,182,317,200	7.40%
TOTAL DE ACTIVO	432,626,073,084	403,260,590,543	33,441,711,576	8.29%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	25,167,979,899	24,043,434,565	1,124,545,333	4.68%
Documentos por Pagar a Corto Plazo				
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo				
Títulos y Valores a Corto Plazo				
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	- 2,927,476,730	-	2,927,476,730	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	133,656,738	105,606,675	28,050,063	26.56%
Provisiones a Corto Plazo	23,924,467,903	15,146,603,641	8,777,864,261	57.95%
Otros Pasivos a Corto Plazo	263,257,559	1,744,177,645	-1,480,920,087	-84.91%
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	46,561,885,367	41,039,822,527	5,522,062,840	13.46%
PASIVO NO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo				
Documentos por Pagar a Largo Plazo				
Deuda Pública a Largo Plazo	89,856,822,107	84,356,822,107	5,500,000,000	6.52%
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	5,501,466,779	5,501,466,779		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo				
Provisiones a Largo Plazo				
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	95,358,288,885	89,858,288,885	5,500,000,000	6.12%
TOTAL DE PASIVO	141,920,174,253	130,898,111,412	11,022,062,840	8.42%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,001,948	2,001,948		
Aportaciones				
Donaciones de Capital	2,001,948	2,001,948		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	290,703,896,884	272,360,477,183	18,343,419,701	6.73%
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	18,343,419,701	3,681,308,230	22,024,727,931	-598.29%
Resultados de Ejercicios Anteriores	272,358,159,795	276,039,468,025	-3,681,308,230	-1.33%
Revalúos				
Reservas				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,317,388	2,317,388		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO				
Resultado por Posición Monetaria				
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios				
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	290,705,898,832	272,362,479,131	18,343,419,701	6.73%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	432,626,073,084	403,260,590,543	29,365,482,541	7.28%

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.



**ESTADOS FINANCIEROS
PODER EJECUTIVO
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE
(CIFRAS A PESOS)**

	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	93,010,885,239	92,573,737,362
Impuestos	58,800,054,106	58,185,652,306
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	13,212,886,818	14,163,389,521
Productos	13,031,360,359	15,363,230,028
Aprovechamientos	7,966,583,956	4,861,465,506
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES, Y JUBILACIONES	122,661,276,103	122,267,742,504
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	122,661,276,103	122,267,742,504
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,173,090,003	1,928,834,085
Ingresos Financieros	2,021,336,941	2,052,965,420
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	- 848,246,938 -	124,131,335
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	216,845,251,345	216,770,313,952
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	116,718,986,668	119,536,691,534
Servicios Personales	72,461,096,442	70,828,357,458
Materiales y Suministros	9,934,842,052	9,361,241,137
Servicios Generales	34,323,048,175	39,347,092,940
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	72,377,005,484	74,651,192,946
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	52,882,247,018	51,315,890,349
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	3,709,002,245	3,747,764,033
Ayudas Sociales	12,321,805,912	18,408,900,029
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,430,987,466	1,128,924,515
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	32,115,840	47,000,000
Transferencias al Exterior	847,004	2,714,020
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	550,000,000	
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	550,000,000	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	6,917,048,597	6,318,819,019
Intereses de la Deuda Pública	6,917,048,597	6,318,819,019
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	485,069,274	17,475,617,533
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	485,069,274	17,475,617,533
INVERSIÓN PÚBLICA	1,453,721,620	2,469,301,148
Inversión Pública no Capitalizable	1,453,721,620	2,469,301,148
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	198,501,831,644	220,451,622,181
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	18,343,419,701 -	3,681,308,230

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



**ESTADOS FINANCIEROS
PODER EJECUTIVO
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(CIFRAS A PESOS)**

	AL 31 DE DICIEMBRE	AL 31 DE DICIEMBRE	VARIACIÓN	
	2019	2018	IMPORTE	%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE LA GESTIÓN	93,010,885,239	92,573,737,362	437,147,877	0.47%
Impuestos	58,800,054,106	58,185,652,306	614,401,800	1.06%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				
Contribuciones de Mejoras				
Derechos	13,212,886,818	14,163,389,521	- 950,502,704	-6.71%
Productos	13,031,360,359	15,363,230,028	- 2,331,869,669	-15.18%
Aprovechamientos	7,966,583,956	4,861,465,506	3,105,118,450	63.87%
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios				
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES, Y JUBILACIONES	122,661,276,103	122,267,742,504	393,533,599	0.32%
Participaciones Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	122,661,276,103	122,267,742,504	393,533,599	0.32%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,173,090,003	1,928,834,085	- 755,744,082	-39.18%
Ingresos Financieros	2,021,336,941	2,052,965,420	- 31,628,478	-1.54%
Incremento por Variación de Inventarios				
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios	- 848,246,938	- 124,131,335	- 724,115,603	583.35%
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	216,845,251,345	216,770,313,952	74,937,394	0.03%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	116,718,986,668	119,536,691,534	- 2,817,704,866	-2.36%
Servicios Personales	72,461,096,442	70,828,357,458	1,632,738,984	2.31%
Materiales y Suministros	9,934,842,052	9,361,241,137	573,600,915	6.13%
Servicios Generales	34,323,048,175	39,347,092,940	- 5,024,044,765	-12.77%
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	72,377,005,484	74,651,192,946	- 2,274,187,462	-3.05%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	52,882,247,018	51,315,890,349	1,566,356,668	3.05%
Transferencias al Resto del Sector Público				
Subsidios y Subvenciones	3,709,002,245	3,747,764,033	- 38,761,788	-1.03%
Ayudas Sociales	12,321,805,912	18,408,900,029	- 6,087,094,117	-33.07%
Pensiones y Jubilaciones				
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,430,987,466	1,128,924,515	2,302,062,951	203.92%
Transferencias a la Seguridad Social				
Donativos	32,115,840	47,000,000	- 14,884,160	-31.67%
Transferencias al Exterior	847,004	2,714,020	- 1,867,016	-68.79%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	550,000,000		550,000,000	
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios	550,000,000		550,000,000	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	6,917,048,597	6,318,819,019	598,229,578	9.47%
Intereses de la Deuda Pública	6,917,048,597	6,318,819,019	598,229,578	9.47%
Comisiones de la Deuda Pública				
Gastos de la Deuda Pública				
Costo por Coberturas				
Apoyos Financieros				
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	485,069,274	17,475,617,533	- 16,990,548,259	-97.22%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones				
Provisiones				
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	485,069,274	17,475,617,533	- 16,990,548,259	-97.22%
INVERSIÓN PÚBLICA	1,453,721,620	2,469,301,148	- 1,015,579,528	-41.13%
Inversión Pública no Capitalizable	1,453,721,620	2,469,301,148	- 1,015,579,528	-41.13%
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	198,501,831,644	220,451,622,181	- 21,949,790,537	-9.96%
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	18,343,419,701	- 3,681,308,230	22,024,727,931	-598.29%

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”



**ESTADOS FINANCIEROS
PODER EJECUTIVO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS A PESOS)**

	ORIGEN 2019	APLICACIÓN 2019
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		5,083,299,540
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,293,456,386	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		2,341,716,128
Inventarios	1,238	
Almacenes		525,868,866
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		2,601,967,467
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		2,557,988,244
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		18,116,830,965
Bienes Muebles		3,315,211,591
Activos Intangibles		313,241,067
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		2,879,045,333
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
INTERCOMPAÑÍAS	4,076,229,035	
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,124,545,333	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		2,927,476,730
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	28,050,063	
Provisiones a Corto Plazo	8,777,864,261	
Otros Pasivos a Corto Plazo		1,480,920,087
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo	5,500,000,000	
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	22,024,727,931	
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,681,308,230
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	45,824,874,247	45,824,874,247

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



**ESTADOS FINANCIEROS
PODER EJECUTIVO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
(CIFRAS A PESOS)**

CONCEPTO	2,019	2,018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	216,845,251,345	216,770,313,952
Impuestos	58,800,054,106	58,185,652,306
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	13,212,886,818	14,163,389,521
Productos	13,031,360,359	15,363,230,028
Aprovechamiento	7,966,583,956	4,861,465,506
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	122,661,276,103	122,267,742,504
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Otros Orígenes de Operación	1,173,090,003	1,928,834,085
APLICACIÓN	189,645,992,153	194,187,884,481
Servicios Personales	72,461,096,442	70,828,357,458
Materiales y Suministros	9,934,842,052	9,361,241,137
Servicios Generales	34,323,048,175	39,347,092,940
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	52,882,247,018	51,315,890,349
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	3,709,002,245	3,747,764,033
Ayudas Sociales	12,321,805,912	18,408,900,029
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,430,987,466	1,128,924,515
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	32,115,840	47,000,000
Transferencias al Exterior	847,004	2,714,020
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	550,000,000	
Otras Aplicaciones de Operación		
<i>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</i>	27,199,259,193	22,582,429,471
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		1,378,885,469
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		1,378,885,469
Otros Orígenes de Inversión		
APLICACIÓN	22,230,352,897	21,252,764,092
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,116,830,965	
Bienes Muebles	3,628,452,658	3,777,146,558
Otras Aplicaciones de Inversión	485,069,274	17,475,617,533
<i>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</i>	(22,230,352,897)	19,873,878,623
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	4,293,457,624	16,172,563,421
Endeudamiento Neto		3,857,115,950
Interno		3,857,115,950
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	4,293,457,624	12,315,447,471
APLICACIÓN	25,804,966,708	18,610,601,248
Servicios de la Deuda	12,417,048,597	6,318,819,019
Interno	12,417,048,597	6,318,819,019
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	13,387,918,110	12,291,782,229
<i>FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</i>	(7,868,071,434)	2,438,037,827
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5,083,299,540	270,513,021
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	31,992,933,273	31,722,420,252
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	37,076,232,813	31,992,933,273

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



**PODER EJECUTIVO
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS A 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 2018	2,001,948				2,001,948
Aportaciones					
Donaciones de Capital	2,001,948				2,001,948
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2018		276,041,785,413 -	3,681,308,230		272,360,477,183
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			3,681,308,230	-	3,681,308,230
Resultados de Ejercicio Anteriores		276,039,468,025			276,039,468,025
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultado Ejercicios Anteriores		2,317,388			2,317,388
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2018				-	-
Resultados por Posición Monetaria				-	-
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2018	2,001,948	276,041,785,413 -	3,681,308,230	-	272,362,479,131
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2019	-				
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019		3,681,308,230	22,024,727,931		18,343,419,701
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			18,343,419,701		18,343,419,701
Resultados de Ejercicio Anteriores		3,681,308,230	3,681,308,230		-
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2019				-	-
Resultados por Posición Monetaria				-	-
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019	2,001,948	272,360,477,183	18,343,419,701		290,705,898,832

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



**ESTADOS FINANCIEROS
GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS EN PESOS)**

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA			81,726,515,651	87,226,515,651
Corto Plazo			0	0
Deuda Inerme			0	0
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores:				
Arrendamiento Financiero				
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores:				
Arrendamiento Financiero				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0	0
Largo Plazo			81,726,515,651	87,226,515,651
Deuda Inerme			81,726,515,651	87,226,515,651
Instituciones de Crédito:				
BANOBRAS 4,000	MXN	BANOBRAS	63,521,689,551	67,521,689,551
BANOBRAS 4,459	MXN	BANOBRAS	4,000,000,000	3,663,223,552
BANOBRAS 4,806	MXN	BANOBRAS	4,265,863,281	4,230,443,111
BANOBRAS 1,914	MXN	BANOBRAS	4,704,659,826	4,680,762,288
BANOBRAS 175	MXN	BANOBRAS	127,743,305	0
BANOBRAS 1,499	MXN	BANOBRAS	96,069,856	86,382,140
BANOBRAS 1,954	MXN	BANOBRAS	1,199,069,398	1,162,958,285
BANOBRAS 145	MXN	BANOBRAS	1,252,109,328	1,111,685,852
BANOBRAS 1,024	MXN	BANOBRAS	93,399,654	82,924,927
BANOBRAS 1,949 LP	MXN	BANOBRAS	753,461,598	613,779,467
BANOBRAS 1,000	MXN	BANOBRAS	1,647,545,901	1,496,625,666
BANOBRAS 1,378	MXN	BANOBRAS	851,069,384	795,513,828
BANOBRAS 2000	MXN	BANOBRAS	1,286,935,934	1,195,011,938
BBVA BANCOMER 4,700	MXN	BBVA BANCOMER	2,000,000,000	2,000,000,000
BBVA BANCOMER 3,457	MXN	BBVA BANCOMER	4,606,450,089	4,581,808,718
BBVA BANCOMER 7,000	MXN	BBVA BANCOMER	3,389,145,884	3,371,016,262
BBVA BANCOMER 2500LP	MXN	BBVA BANCOMER	6,371,209,229	6,253,576,222
BBVA BANCOMER 3,000-7	MXN	BBVA BANCOMER	1,875,000,000	1,562,500,000
BBVA BANCOMER 3,000-15	MXN	BBVA BANCOMER	2,500,000,000	2,000,000,000
BBVA BANCOMER 3,000-18	MXN	BBVA BANCOMER	2,785,714,286	2,571,428,571
BANCOMER 2000	MXN	BBVA BANCOMER	3,000,000,000	3,000,000,000
BANCOMER 3421	MXN	BBVA BANCOMER	0	2,000,000,000
BANCOMER 500-19	MXN	BBVA BANCOMER	0	3,421,287,307
FID 248525 DE HSBC 7,000	MXN	HSBC	0	500,000,000
HSBC 1170 LP	MXN	HSBC	7,000,000,000	7,000,000,000
HSBC 2,500	MXN	HSBC	2,142,857,143	1,785,714,286
BANAMEX 1,500	MXN	BANAMEX	1,170,915,400	1,170,915,400
BANAMEX 3,500	MXN	BANAMEX	1,014,970,056	934,131,732
SANTANDER 3,500	MXN	SANTANDER	2,187,500,000	1,750,000,000
SANTANDER 2400 LP	MXN	SANTANDER	2,800,000,000	2,100,000,000
TÍTULOS Y VALORES:				
BONO GDFCB 07	MXN		2,400,000,000	2,400,000,000
BONO GDFCB 10-2	MXN		18,204,826,100	19,704,826,100
BONO GDFCB 12	MXN		575,000,000	575,000,000
BONO GDFCB 13	MXN		0	0
BONO GDFCB 14 LP	MXN		2,520,951,200	2,520,951,200
BONO GDFCB 15	MXN		2,500,000,000	2,500,000,000
BONO GDFCB 15-2	MXN		2,126,874,900	2,126,874,900
BONO GCDMXCB 16V	MXN		2,500,000,000	2,500,000,000
BONO GCDMXCB 17X	MXN		1,382,000,000	1,382,000,000
BONO GCDMXCB 18V	MXN		2,500,000,000	2,500,000,000
BONO GCDMXCB 19	MXN		1,000,000,000	1,000,000,000
BONO GCDMXCB 19	MXN		2,000,000,000	2,000,000,000
BONO GCDMXCB 19	MXN		1,100,000,000	1,100,000,000
BONO GCDMXCB 19	MXN		0	1,500,000,000
Arrendamiento Financiero:			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores:			0	0
Arrendamiento Financiero			0	0
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			81,726,515,651	87,226,515,651
Otros Pasivos			2,630,306,456	2,630,306,456
Bonos Cupón 0:			2,630,306,456	2,630,306,456
BANOBRAS 2,138	MXN	BANOBRAS	2,138,648,319	2,138,648,319
BANOBRAS 294	MXN	BANOBRAS	294,874,160	294,874,160
BANOBRAS 196	MXN	BANOBRAS	196,783,977	196,783,977
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			84,356,822,107	89,856,822,107

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo



**ESTADOS FINANCIEROS
PODER EJECUTIVO
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS A PESOS)**

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA			84,356,822,106	89,856,822,107
CORTO PLAZO:				
DEUDA INTERNA				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
SUBTOTAL A CORTO PLAZO				
LARGO PLAZO:				
DEUDA INTERNA				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
SUBTOTAL A LARGO PLAZO			84,356,822,106	89,856,822,107
OTROS PASIVOS			46,541,289,306	52,063,352,146
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			130,898,111,412	141,920,174,253

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



PODER EJECUTIVO
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO	CARGOS	ABONOS	SALDO	VARIACIÓN
	INICIAL	DEL PERIODO	DEL PERIODO	FINAL	DEL PERIODO
ACTIVO	403,260,590,543	3,823,201,164,942	3,793,835,682,401	432,626,073,084	29,365,482,541
ACTIVO CIRCULANTE	35,888,721,802	3,703,163,150,689	3,696,903,756,313	42,148,116,178	6,259,394,376
Efectivo y Equivalentes	31,992,933,273	3,552,365,040,138	3,547,281,740,598	37,076,232,813	5,083,299,540
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,995,044,247	143,223,530,076	147,516,986,462 -	1,298,412,139 -	4,293,456,386
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	520,702,718	2,941,930,616	600,214,488	1,821,013,410	2,341,716,128
Inventarios	431,877	230,665	231,902	430,640 -	1,238
Almacenes	1,421,015,123	2,030,451,728	1,504,582,862	1,946,883,988	525,868,866
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes					
Otros Activos Circulantes		2,601,967,467		2,601,967,467	2,601,967,467
ACTIVO NO CIRCULANTE	367,371,868,741	120,038,014,253	96,931,926,088	390,477,956,906	23,106,088,165
Inversiones Financieras a Largo Plazo	85,826,590,860	89,493,465,856	86,935,477,612	88,384,579,104	2,557,988,244
Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo					
Bienes Inm., Infraestructura y Construc. en Proceso	206,963,435,104	20,879,956,504	2,763,125,539	225,080,266,069	18,116,830,965
Bienes Muebles	55,132,284,856	6,344,184,752	3,028,973,161	58,447,496,447	3,315,211,591
Activos Intangibles	549,610,899	441,361,807	128,120,740	862,851,966	313,241,067
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes					
Activos Diferidos	18,899,947,021	2,879,045,333		21,778,992,355	2,879,045,333
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					
INTERCOMPAÑÍAS			4,076,229,035 -	4,076,229,035 -	4,076,229,035

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



PODER EJECUTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como al Manual de Contabilidad de la Ciudad de México del Poder Ejecutivo vigente y demás disposiciones emitidas para tal efecto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), se presentan en este apartado las Notas a los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, cuyas cifras son obtenidas del Sistema de Contabilidad Gubernamental las cuales corresponden al ejercicio 2019.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al cierre del ejercicio 2019, se tiene un saldo de \$37,076,232,813 el cual se integra de los siguientes rubros:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Efectivo	-	28,759,976,420
Bancos/Tesorería	33,821,224,301	-
Bancos/Dependencias y Otros	36,489,227	36,489,227
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	271,142,218	1,171,228,670
Fondos con Afectación Específica	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,968,957,635	2,040,291,462
Otros Efectivos y Equivalentes	21,580,568	15,052,506
TOTAL	37,076,232,813	31,992,933,273

➤ Efectivo

Este rubro representa el monto en dinero propiedad del Poder Ejecutivo recibido en caja y aquél que está a su cuidado y administración.

De acuerdo con concepto anterior y a los lineamientos emitidos por el Consejo de Armonización Contable "CONAC", en el ejercicio 2019, se realizó la reclasificación del importe que se tenía en esta cuenta, haciendo el traspaso al rubro "Bancos/Tesorería".

Lo anterior se hizo específicamente de la cuenta contable 1111101000 "Caja General" por un importe total de \$586,540,068,037, realizando la reclasificación a la cuenta contable 1112200034 "Bancos saldos iniciales", mediante las pólizas de diario números 90001473 y 9000001.

➤ Bancos/Tesorería

A la fecha se tienen 1443 registros de cuentas bancarias activas, mismas que al cierre del ejercicio 2019 integran un saldo total de \$33,818,808,308 de las cuales se están realizando conciliaciones con la Dirección General de Administración Financiera, a fin de verificar los registros con los estados de cuenta bancario.



Por lo anterior, al cierre del ejercicio 2019, se tiene un total de 401 cuentas conciliadas, por un importe total de \$15,493,136,774.37 correspondientes al 25%. De las cuales 172 se encuentran activas y 229 han sido bloqueadas contablemente ya que han sido canceladas con el banco respectivo.

➤ **Bancos/Dependencias y Otros**

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
TRANSFERENCIAS TELME	246,464	246,464
INGRESOS	11,113,736	11,113,736
EGRESOS CHEQUE	- 45,203	- 45,203
EGRESOS TRANSFERENCI	- 8,548,964	- 8,548,964
CTA PAGADORA CHEQUES	- 511,944	- 511,944
CTA FONDO REVOLVENTE	1,256,557	1,256,557
INGRESOS	31,000	31,000
SEG POP 2015 REPS	-	- 4,185,979,510
EGRESOS CHEQUE	- 5,345,370	- 5,345,370
INGRESOS	697,550	697,550
INGRESOS	367,761	367,761
EGRESOS CHEQUE	725,112	725,112
EGRESOS TRANSFERENCI	18,230,115	18,230,115
INGRESOS	149,441,853	149,441,853
EGRESOS CHEQUE	- 5,067,315	- 5,067,315
EGRESOS TRANSFERENCI	- 126,097,389	- 126,097,389
OTROS	- 4,736	- 4,736
TOTAL	36,489,227	- 4,149,490,283

Como se puede observar en el cuadro anterior, el total no coincide con el importe de la tabla general del rubro que se reportó en el ejercicio 2018, debido a que la cuenta de Seguro Popular 2015 REPS, era neteada con la cuenta de Caja General, la cual en fue depurada entre la Dirección Ejecutiva de Armonización Contable y la Consultora del sistema SAP-GRP, debido a que tenía un importe erróneo, que se veía reflejado desde el ejercicio fiscal 2015.

Por lo anterior, y a pesar de haber depurado un importe de suma relevancia, este rubro se encuentra en análisis de depuración, ya que el resto de ellas pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, las cuales no han tenido ningún movimiento desde ese año a la fecha.

➤ **Inversiones temporales (hasta tres meses)**

Este rubro presenta un importe total de \$271,142,218, los cuales se desglosan de la siguiente manera:

INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES) (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Santander Serfin 65503145	-	19,446,085
Santander Serfin 18000001	-	3,381,638,352
AFIRME 81311	-	997,985
MULTIVA 38247	-	2,500,000,000
Adquisición de valores	220,644,665	220,644,665
Saldos al 31 de diciembre 2001	50,497,553	50,497,553
TOTAL	271,142,218	1,171,228,670



Este rubro tenía saldos en seis cuentas contables, dos de ellas presentaban saldos contrarios a su naturaleza, por lo que se envió el oficio número SAF/SE/DGACyRC/5538/2019, de la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas a la Dirección General de Administración Financiera, a fin de que esta verificara dichos saldos y fue así que por parte de la DGAF se estuvo en posibilidad de depurar este rubro, por lo que únicamente han quedado activas dos cuentas, las cuales se desprenden del traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011 y las cuales no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores.

➤ Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

Este rubro presenta un importe total de \$2,968,957,635 de acuerdo con la siguiente distribución:

DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN (CIFRAS A PESOS)			
CONCEPTO	SOCIEDAD	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Régimen Estatal de Protección Social en Salud	Régimen de Protección Social en Salud DF	1,884,662,702	1,508,238,923
Régimen Estatal de Protección Social en Salud-Rec Local	Régimen de Protección Social en Salud DF	996,137,049	494,768,978
Recursos del Cinco al Millar	Secretaría de la Contraloría General	88,157,883	37,283,560
TOTAL		2,968,957,635	2,040,291,462

En el concepto Régimen Estatal de Protección Social en Salud, aumentó por registros realizados por la Dirección Ejecutiva de Armonización Contable en el año 2019.

En los conceptos Régimen Estatal de Protección Social en Salud-Rec Local y Recursos del Cinco al Millar, aumentó por registros realizados de una cuenta de bancos egresos transferencias a la cuenta del 5 al millar, por la Dirección General de Administración Financiera a la Secretaría de la Contraloría.

➤ Otros efectivos y Equivalentes

OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)			
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018	
Compensación Em/Rf	- 21,580,568	- 11,077,539	
TOTAL	- 21,580,568	- 11,077,539	

Las ejecuciones de compensación EM/RF (entrada de mercancías/recepción de facturas) comparan los importes de las entradas de mercancías o servicios, con los importes asociados en las facturas.

La ejecución determina la cantidad que coincide con una entrada de mercancías o servicios y una factura, y compensa las cuentas **Mercancías en tránsito** y **Cuentas por pagar no facturadas** en base a esta cantidad. Esto puede producir diferencias de precio, diferencias de tipo de cambio y diferencias de pago.

Esto determina las posibles diferencias entre los valores de las entradas de mercancías y las facturas.

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

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Inversiones Financieras de Corto Plazo	- 4,475,907,945	-



Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	677,300,583	1,141,945,648
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,347,898,729	1,261,914,566
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	166,315,458	221,416,515
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	442,801,667	2,681,743
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	543,179,368	367,085,776
TOTAL	- 1,298,412,139	2,995,044,247

➤ Inversiones Financieras a Corto plazo

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Santander Serfin 3145530	-	7,581,166
HSBC 4045761970	2,254,480,220	255,396,973
Inversiones en Valores CP		327,844,822,290
Interacciones 300203866	2,221,427,726	2,256,536,897
TOTAL	- 4,475,907,945	- 330,364,337,326

Como se puede observar en el cuadro anterior, el total no coincide con el importe de la tabla general del rubro que se reportó en el ejercicio 2018, debido a que estas cuentas eran neteadas con la cuenta de caja, la cual durante el ejercicio 2019 se depuro, así mismo se puede observar desde el ejercicio 2018, las cuentas tenían saldos contrarios a su naturaleza, por lo que con oficio número SAF/SE/DGACyRC/5571/2019 la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió dichas cifras a la Dirección General de Administración Financiera, a fin de que se analizar esos importes y proceder a su depuración.

Por lo anterior y después de la revisión realizada por DGAF a dichas cuentas se depuraron las cuentas de Santander Serfin 3145530 y la de inversiones en valores CP, sin embargo, se continúa en proceso de depuración.

➤ Cuentas por Cobrar a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$677,300,583, desagregado en los Fondos que se detallan a continuación:

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Para el Fondo General de Participaciones	943,752	943,752
Fondo de Fomento Municipal	64,381,687	-
Participaciones Impuestos Especiales S/E Productos y Servicios	2,541,242	18,532,469
Fondo de Fiscalización	- 2,541,242	139,866,760
Fondo Aportación p/Servicios de Salud Principal	- 603,403,102	- 45,227,644
Fondo Aportaciones Múltiples Principal	- 374,880,799	- 374,880,799
Fondo Aportación P/Seguridad Pública Estados D.F Principal	- 311,024,516	- 311,024,516
Fondo Aportación Fortalecimiento de Municipios y Demarcaciones Territoriales DF Principal	615,529,378	615,529,378
Fondo Aportación para el Fortalecimiento de Entidades Federales Principal	647,042,407	647,042,407
Fondo Aportación Infraestructura Social Principal	- 491,978,932	- 491,978,932
Gobernación	- 85,628,388	3,325,790
Comunicaciones y Transporte	- 1,566,155	



Economía	-	1,765,701	
Educación Pública		31,824,570	- 16,915,091
Salud		630,086,615	446,961,013
Trabajo y Previsión Social	-	223,458,150	-
Medio Ambiente y Recursos Naturales		710,778,659	512,185,141
Desarrollo Social	-	28,101,640	- 2,810,978
Provisiones Salariales y Económicas		98,302,132	178,132
Fondo Estabilización Ingresos FEIEF INTE		218,766	218,766
TOTAL		677,300,583	1,141,945,648

Derivado a que diversos conceptos de este rubro presentan saldos contrarios a su naturaleza, se llevó a cabo una reunión de trabajo, en la sala de juntas de la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, con personal de esa Dirección y personal de la Dirección de Ingresos de la Subtesorería de Administración Tributaria (SAT-DI), se determinó que dentro de este rubro existen cuentas contables que ya fueron canceladas, de las cuales solo fue registrando el devengo de los derechos, sin haber afectado la cuenta por cobrar, lo que provocó que se tenga saldo en estas cuentas; por lo que se llegó al acuerdo, de que el personal de la Dirección de Ingreso llevará a cabo la revisión y depuración de estas cuentas contables, con la finalidad de conciliar y regularizar el saldo de las mismas.

De igual manera, se llegó al acuerdo de que el personal de la Dirección de Ingresos de la Subtesorería de Administración Tributaria (SAT-DI), llevará a cabo la revisión de las cuentas contables relacionadas con el fondo perteneciente al Ramo 33; de las cuales se reflejan diversos movimientos aplicados a las cuentas por cobrar, denotando que algunos de estos, fueron invertidos o generados en otra cuenta por cobrar relacionadas al mismo fondo, por lo que no se ve reflejada la compensación o disminución del derecho en las cuentas por cobrar correctas, motivo por el cual, algunas de ellas presentan saldo contrario a su naturaleza, sin embargo, personal de la Dirección de Ingresos, comento que estos movimientos se compensan entre las cuentas contables relacionadas con este fondo, por lo que llevaran a cabo la revisión y conciliación de las mismas, para generar las justificaciones y a su vez las correcciones pertinentes.

➤ **Deudores Diversos a Corto plazo**

Este rubro presenta un importe total de \$1,347,898,729, por cheques devueltos, por diferencias de bancos a cargo, comisiones, bancarias, fondos fijos.

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Por Cheques Devueltos	207,145,134	199,382,471
Por Inmovilización de Fondos	1,340,015	1,340,015
Diferencia a Cargo de Cajeros Recaudación de ATS	- 13,454,477	- 13,444,408
Diferencias de Bancos a Cargo	- 3,407,373	- 3,321,719
Otros Deudores	23,558,224	23,762,752
Cheques Salvo Buen Cobro Devueltos	206,349,421	-
Deudores Diversos	730,589,621	730,589,621
Deudores Diversos Bid (1120600009)	874,430	874,430
Fondos Fijos de ATLS	- 132,576,663	- 4,298,988
Comisiones Bancarias	327,480,398	327,030,392
TOTAL	1,347,898,729	1,261,914,566



Derivado a que diversos conceptos presentan saldos contrarios a su naturaleza, además de que algunas cuentas contables fueron aperturadas con un traspaso de saldos en el Sistema SAP-GRP en el ejercicio fiscal 2011, con saldos negativos; de las cuales algunas cuentas que no han presentado movimientos en un periodo prolongado; se llevó a cabo una reunión de trabajo, en la sala de juntas de la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, con personal de esta Dirección General y personal de la Dirección de Ingresos de la Subtesorería de Administración Tributaria (SAT-DI), donde se tocaron estos temas y se llegó al acuerdo de que el personal de la Dirección de Ingresos llevará a cabo la revisión y depuración de estas cuentas contables, ya que estos mismos comentaron que hay algunas cuentas contables como la de “Otros Deudores” la cual se utiliza para cargos no correspondidos de Bancos, o como la de “Comisiones Bancarias” que es utilizada para cargos de comisiones bancarias por el tiempo que tardan los Bancos en bonificar; movimientos generados por diversas áreas de la Secretaría de Administración y Finanzas las cuales deberán llevar un conciliación entre ellas.

➤ Ingresos por Recuperar a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$166,315,458, correspondiente al predial, impuestos sobre nóminas, otros incentivos, prestación por suministro de agua.

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Predial	20,302,507	20,302,507
Sobre Nóminas	3,753,540	3,753,540
Predial Multas Fiscales	2,916,588	2,916,588
Predial Recargos	941,237	941,237
S/Nóminas Fiscales	90,005	90,005
S/Nóminas Recargos	181,355	181,355
Uso N/Domstco (Hasta 6to. Bim 1991 Tasa 0%)	2,364,015	2,364,015
Por Prestación de Suministro Agua Multas Fiscales	543,342	543,342
Por Prestación Suministro Agua Recargos	18,222	18,222
Policía Auxiliar	229,870,195	241,800,875
Policía Bancaria e Industrial	97,465,870	140,636,246
Planta de Asfalto	153,988,929	153,988,929
Impuesto Sobre la Renta	5,759,843	5,759,843
Otros Incentivos	- 351,880,192	- 351,880,192
IETU	2	2
TOTAL	166,315,458	221,416,515

Cabe mencionar que la Cuenta de “Otros Incentivos”, al realizar el arrastre de saldos del ejercicio 2018 al 2019, este se realizó de una forma errónea, ya que el área de la Dirección Ejecutiva de Desarrollo y Operación de Sistemas, de la Secretaría de Administración y Finanzas, envió mediante oficio SAF/DGTC/DEDOS/2438/2019 a la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, Nota Informativa número 012/2019, suscrita por el Gerente del Proyecto, de Investigación y Desarrollo CR, S.A. de C.V., que dicha cuenta fue creada como cuenta de resultados (Beneficio), y no como cuenta de balance, por lo que al realizar el arrastre de saldos, el saldo forma parte de la cuenta de remanente “Resultados de Ejercicios Anteriores.

Cabe mencionar que las únicas cuentas que han sufrido movimientos en este año, son la Policía Auxiliar y la Policía Bancaria Industrial, es resto de las cuentas no se presentan registros.

**➤ Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto plazo**

Este rubro presenta un importe total de \$1,092,082,776 al cierre del ejercicio 2019, de los cuales \$2,376,744 corresponden a los Fondos Revolventes de ejercicios anteriores asignados a las Unidades Responsables del Gasto, como se detallan a continuación:

FONDO REVOLVENTE (1125101000)			
(CIFRAS A PESOS)			
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	AÑO DE ADEUDO	IMPORTE
01D5	Agencia de Gestión Urbana	2017	150,000
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	2015	134,515
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	2017	300,000
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	2018	788,939
1201	Oficialía Mayor	2014	616,156
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	2018	305,133
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	2012	82,000
TOTAL			2,376,744

Cabe mencionar que respecto a citados fondos revolventes se solicitó a las 7 Unidades Responsables del Gasto se aclarara el saldo pendiente de comprobar y/o reintegrar según la revisión efectuada al Sistema de Registros Gubernamentales (SAP-GRP), a lo cual se informó lo siguiente:

✚ 01D5 Agencia de Gestión Urbana

El titular de la Dirección General de Administración y Finanzas en la Secretaría de Obras y Servicios de la CDMX informó que se encuentra en etapa de investigación el tema de fondo revolvente, por lo que se está en espera de una resolución por parte del Órgano de Fiscalización.

✚ 02D2 Alcaldía Azcapotzalco

Se remitió la información correspondiente al Fondo Revolvente pendiente de aclarar por la Alcaldía, misma que se encuentra en proceso de análisis.

✚ 0401 Secretaría de Desarrollo Económico

El titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas en la Secretaría de Desarrollo Económico informó que se comunicaron las inconsistencias a la Dirección Ejecutiva Jurídica y Normatividad de esa Secretaría a fin de que se analice y se proceda a las denuncias correspondientes.

✚ 0901 Secretaría de Administración y Finanzas

La titular de la Dirección General de Administración y Finanzas en la Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX informó que mediante oficio SAF/DGAyF/284/2018 se presentó la denuncia correspondiente al Fondo Revolvente ante el área de Responsabilidades de la Contraloría General de la Ciudad de México, estando en etapa de investigación.

✚ 1201 Oficialía Mayor

La titular de la Dirección General de Administración y Finanzas en la Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX informó que mediante oficio SCGCDMX/CIOM/0724/2018 la Contraloría Interna en la entonces Oficialía Mayor solicitó al Director de Recursos Financieros de la citada Dependencia se informara sobre el reintegro y/o comprobación del Fondo Revolvente pendiente y correspondiente al ejercicio 2014, por lo que con oficio OM/DGA/DRF/536/2018 el entonces titular de la Dirección de Recursos Financieros informó que respecto al fondo revolvente se autorizó para el ejercicio 2014 un importe de \$800,000.00 y del cual solo se hizo la comprobación por un monto de \$183,843.60 debido a que solo se contaba con soporte documental por



citado importe, argumentando haberse hecho de conocimiento en su momento al Órgano de Control Interno de la multicitada Dependencia.

✚ 1301 Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México:

El titular de la Secretaría de la Contraloría General de la CDMX informó que se hizo de conocimiento del Área Jurídica y de Responsabilidades, así como a la Dirección General de Legalidad de esa Secretaría a fin de que se instauren los procedimientos y denuncias correspondientes.

✚ 3401 Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil

Con oficio SGIRPC/DEAF/1778/2019 el titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas en la Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil informó que mediante oficio SCG/OICSGIRPC/0399/2019 el Órgano Interno de Control de la referida Secretaría informó de la Resolución emitida en el año 2014, donde se inhabilitó a un servidor público; así también del acuerdo de conclusión y archivo del asunto, no obstante, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicitó la evidencia documental de las gestiones de cobro no comprobado en el ejercicio 2012, así como la determinación correspondiente de la inviabilidad de continuar las gestiones de cobro.

Por otro lado, se tiene un importe de \$304,999 correspondiente a la cuenta de Fondo Revolvente y Rotatorio, mismo que refleja cargos iniciales efectuados al momento de la apertura del sistema en el ejercicio 2011, y las cuales derivan de adeudos del ejercicio 2009.

FONDO REVOLVENTE Y ROTATORIO (1125102000)		
(CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	100,000
0701	Secretaría de Obras y Servicios	200,000
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	4,999
TOTAL		304,999

Ministraciones Alcaldías

Según lo establecido en Artículo 55 de la Constitución Política de la Ciudad de México la hacienda pública de la Ciudad de México transferiría directamente a las Alcaldías los recursos financieros del Presupuesto de Egresos que les fueron aprobados por el Congreso Local conforme a los calendarios establecidos por la normatividad (*El 15 de febrero de 2019 a través de la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, la Secretaría de Administración y Finanzas publicó el “Acuerdo por el que se da a conocer el calendario de ministraciones, porcentaje, fórmulas y variables utilizadas, así como el monto estimado que corresponde a las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México por concepto de Participaciones e Ingresos Federales para el ejercicio fiscal 2019”*), así mismo, de conformidad con el artículo 51 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y 170 de la Ley Orgánica de Alcaldías de la Ciudad de México, la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México a través de la Subsecretaría de Egresos con fecha 22 de marzo de 2019, publicó las Reglas de carácter general para que las Alcaldías recibieran las ministraciones de recursos fiscales y participaciones con cargo al Presupuesto de Egresos de la Ciudad, reflejando al cierre del reflejando al cierre del ejercicio 2019 en recursos fiscales un importe de \$138,175,587 y en participaciones un importe de \$301,944,337.



MINISTRACIONES ALCALDÍAS "FISCALES" (1125104000)		
(CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	9,935,126
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	-6,622,803
02D3	Alcaldía Benito Juárez	-6,273,262
02D4	Alcaldía Coyoacán	-4,462,442
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	-5,028,483
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	73,775,338
02D8	Alcaldía Iztacalco	-2,051,151
02D9	Alcaldía Iztapalapa	73,391,514
2D10	Alcaldía La Magdalena Contreras	3,202,672
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	-675,365
2D12	Alcaldía Milpa Alta	363,392
2D14	Alcaldía Tlalpan	47,632
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	9,794
2D16	Alcaldía Xochimilco	2,563,626
TOTAL		138,175,587

MINISTRACIONES ALCALDÍAS "PARTICIPACIONES" (1125105000)		
(CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	5,330,196
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	1,902,656
02D3	Alcaldía Benito Juárez	-451,162
02D5	Alcaldía Cuajimalpa	52,463
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	-1,344,721
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	165,633,987
02D9	Alcaldía Iztapalapa	131,634,497
2D10	Alcaldía La Magdalena Contreras	3,565,895
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	-21,443
2D12	Alcaldía Milpa Alta	1,590,214
2D13	Alcaldía Tláhuac	719,429
2D14	Alcaldía Tlalpan	-5,828,631
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	-842,272
2D16	Alcaldía Xochimilco	3,230
TOTAL		301,944,337

➤ Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$543,179,368, principalmente por los derechos originados por el desarrollo de actividades del Sector Central, del cual fue pagado el Impuesto al Valor Agregado al 16%, del gasto de todas las unidades responsables del gasto, relacionado con los ingresos de aplicación automática.

Cabe mencionar que se generaron traspasos de saldos en el ejercicio fiscal 2011, por el concepto del Impuesto al Valor Agregado (Acreditable Exento, 10%, 15% y 1%), los cuales fueron generados en las unidades responsables del gasto de Alcaldía Benito Juárez, Alcaldía Coyoacán, Alcaldía Cuauhtémoc, Alcaldía Gustavo A. Madero, Alcaldía Iztacalco, Alcaldía Iztapalapa, Alcaldía Miguel Hidalgo, Alcaldía Milpa Alta, Alcaldía Tláhuac, Alcaldía Tlalpan, Alcaldía Cuajimalpa de Morelos, Alcaldía La Magdalena Contreras, Alcaldía Venustiano Carranza, Alcaldía Xochimilco, Secretaría de Seguridad Ciudadana, Secretaría de Turismo, Secretaría de Desarrollo Económico, Secretaría de Inclusión y Bienestar Social, Secretaría de Administración y Finanzas, Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México, Policía Bancaria e Industrial, Universidad de la Policía de la Ciudad de México, Procuraduría General de Justicia, las cuales están en proceso de depuración, debido a que en la actualidad el único registro de IVA acreditable que se maneja es el de la tasa del 16%.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (CIFRAS A PESOS)	SALDO	SALDO
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	17,020,940	17,020,940
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	4,905,102	- 538,273,658
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	1,799,087,368	550,000
TOTAL	1,821,013,410	- 520,702,718

➤ Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$17,020,940 que corresponde a Anticipos a Proveedores Nacionales, y dicho registro esta generado con un cargo inicial en el ejercicio 2011, y a la fecha no ha presentado ningún movimiento.



ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO (CUFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Anticipo a Proveedores Nacionales	17,020,940	17,020,940
TOTAL	17,020,940	17,020,940

➤ **Anticipo a Contratistas por Obra a Corto plazo**

Este rubro presenta un importe total de \$4,905,102, el cual corresponde a Anticipos a Contratistas Nacionales, y dicho registro esta generado con un cargo inicial del ejercicio 2011, y a la fecha no ha presentado ningún movimiento.

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Anticipo a Contratistas Nacionales	4,905,102	4,905,102
TOTAL	4,905,102	4,905,102

Unidad Responsable del Gasto

0701 Secretaría de Obras y Servicios

Como se puede observar en el cuadro anterior, el total no coincide con el importe de la tabla general del rubro que se reportó en el ejercicio 2018, debido a que por error se sumó el importe de anticipos MM, en este rubro, debiendo ser en el que rubro de “Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo”.

➤ **Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo**

OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Anticipos de MM	1,798,537,368	2,139,189,967
Donativos en Especie	550,000	550,000
TOTAL	1,799,087,368	2,139,739,967

Este rubro presenta un importe total de \$1,799,087,368 de los cuales \$1,798,537,368 corresponden a Anticipos que se encuentran en proceso de depuración con las diferentes Unidades Responsables del Gasto que tienen importes pendientes de amortizarse o en su caso registros de amortizaciones mayores a los anticipos otorgados.

Los oficios de solicitud de aclaración de los saldos fueron enviados y se realizaron las reuniones con 16 Unidades Responsables del Gasto, a las cuales se les ha enviado el auxiliar correspondiente para que las unidades revisen sus movimientos e indiquen a la Dirección Ejecutiva de Armonización Contable el saldo real de sus anticipos, ya que en algunos casos no se refleja el anticipo otorgado.

ANTICIPOS DE MM (1139101000) (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO
01D3	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	16,338,712
201	Secretaría de Gobierno	13,512,163



02D2	Alcaldía Azcapotzalco	1,767,062
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	-14,082,675
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	17,522,076
03D1	Autoridad del Espacio Público	-8,364,946
601	Secretaría de Medio Ambiente	-62,429,262
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	26,696,671
701	Secretaría de Obras y Servicios	-915,567,405
801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	-4,409,201
10D1	Órgano Regulador de Transporte	2,730,050,242
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	30,946,406
1400	Procuraduría General de Justicia	-15,998,796
14PJ	Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia	573,284
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	-13,212,624
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	-3,409,806
2D16	Alcaldía Xochimilco	-1,394,535
TOTAL		1,798,537,368

Así también, en lo que respecta al concepto de Donativos en Especie se tiene un importe de \$550,000, este importe corresponde a un arrastre desde el ejercicio 2017 y del cual ya se remitió la solicitud de la aclaración y/o regularización correspondiente.

Cabe aclarar que se puede observar que en la primer tabla, el total no coincide con el importe que se reportó en el ejercicio 2018, debido a que no se integró en este rubro la cuenta de anticipos MM, sino que se registró en el rubro de “Anticipos a Contratistas por Obra a Corto Plazo”.

Inventarios

Este rubro presenta un importe total de \$430,640 que se desglosa de la siguiente manera:

INVENTARIOS (CIFRAS A PESOS)	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	430,640	431,877
TOTAL	430,640	431,877

Este rubro presenta un importe de \$430,640, perteneciente a la Secretaría de Administración y Finanzas y corresponde a Materia Prima “Papel Carbón” y “Cartulina”.

Almacenes

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

ALMACENES (CIFRAS A PESOS)	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,946,883,988	1,421,015,123
TOTAL	1,946,883,988	1,421,015,123

➤ Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

Este rubro presenta un importe total de \$1,946,883,988, el cual corresponde a todo el material manejado por la Secretaría de Administración y Finanzas, como son: materiales y útiles de oficina, material eléctrico y electrónico, vidrio, material de limpieza, medicamentos, cemento, fibras sintéticas, herramientas menores, es decir, todos aquellos insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes o servicios. Así mismo



en este rubro se encuentra la cuenta del Almacén Central por un importe de \$1,907,578,965, el cual corresponde al saldo, reportado por las Unidades Responsables del Gasto al cierre del ejercicio 2019, como se muestra en la siguiente relación:

ALMACENES (CIFRAS EN PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LAS URG'S	SALDO
0101	Jefatura De Gobierno	6,382,389
01D3	Centro De Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones Y Contacto Ciudadano (C5)	9,981,111
01D4	Autoridad De La Zona Patrimonio Mundial Natural Y Cultural De Lahumanidad En Xochimilco, Tláhuac Y Milpa Alta	1,125,979
01D6	Agencia Digital Inn Pública De La Ciudad De México.	371,327
0201	Secretaría De Gobierno De La Ciudad De México	3,788,301
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	11,277,652
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	26,795,122
02D3	Alcaldía Benito Juárez	2,423,206
02D4	Alcaldía Coyoacán	7,774,414
02D5	Alcaldía Cuajimalpa De Morelos	125,107,469
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	3,959,126
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	37,033,270
02D8	Alcaldía Iztacalco	30,895,623
02D9	Alcaldía Iztapalapa	132,355,881
02O3	Sistema De Radio Y Televisión Digital Del Gobierno Del Distrito Federal	19,037
02O4	Autoridad Del Centro Histórico	659,134
02O5	Secretaría Ejecutiva Del Mecanismo De Seguimiento Y Evaluación Del Programa De Derechos Humanos Del D.F.	174,028
0301	Secretaría De Desarrollo Urbano Y Vivienda	6,254,263
03D1	Autoridad Del Espacio Público	1,900,118
0401	Secretaría De Desarrollo Económico	2,761,078
0501	Secretaría De Turismo	123,501
0601	Secretaría Del Medio Ambiente	2,598,242
06D3	Sistema De Aguas De La Ciudad De México	110,218,271
0701	Secretaría De Obras Y Servicios	203,428,096
07D1	Planta Productora De Mezclas Asfálticas	50,702,150
07D4	Agencia De Gestión Urbana De La Ciudad De México	73,176,320
07PV	Fideicomiso Para El Mejoramiento De Las Vías De Comunicación Del Distrito Federal	-91,362
0801	Secretaría De Inclusión Y Bienestar Social	6,569,775
08D8	Instituto Para La Atención De Los Adultos Mayores En El Distrito Federal	485,098
1001	Secretaría De Movilidad	10,069,646
10D1	Órgano Regulador Del Transporte	13,162
1101	Secretaría De Seguridad Ciudadana	172,372,532
11D1	Universidad De La Policía De La Ciudad De México	3,296,296
11D2	Policía Auxiliar	41,806,733
11D3	Policía Bancaria E Industrial	42,841,085
1201	Oficialía Mayor	7,409,542
12D3	Coordinación De Los Centros De Transferencia Modal Del Distrito Federal	30,847
1301	Secretaría De La Contraloría General De La Ciudad De México	5,352,586
1400	Procuraduría General De Justicia	16,124,716
2501	Consejería Jurídica Y De Servicios Legales	17,372,612
2601	Secretaría De Salud	649,484,823
26D1	Agencia De Protección Sanitaria	1,456,590
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	1,392,615
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	9,078,533
2D12	Alcaldía Milpa Alta	9,595,629
2D13	Alcaldía Tláhuac	4,543,341
2D14	Alcaldía Tlalpan	3,220,229
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	1,186,269
2D16	Alcaldía Xochimilco	31,657,522
3100	Secretaría De Cultura	756,721
31O3	Sistema Público de Radio.	64,353
3301	Secretaría Del Trabajo Y Fomento Al Empleo	5,591,259
3401	Secretaría De Gestión Integral De Riesgo Y Protección Civil	2,707,387
3501	Secretaría De Pueblos Y Barrios Originarios Y Comunidades Indígenas Residentes	2,773,118
3601	Secretaría De Educación, Ciencia, Tecnología E Innovación	3,130,649
36DS	Instituto de Estrategias Superiores Rosario Castañanos	569,057
36PG	Fideicomiso Educación Garantizada	5,432,492
	TOTAL	1,907,578,965

Otros Activos Circulantes

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO	SALDO
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Valores en Garantía	2,601,967,467	-
TOTAL	2,601,967,467	-

➤ Valores en Garantía

Este rubro presenta un importe total de \$2,601,967,467, el cual corresponde a las reservas constituidas (aprovisionamiento de capital), en el fideicomiso maestro de Administración y Fuente de pago F/838.



VAORES EN GARANTÍA (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Reserva para el pago de Deuda FID-747	1,680,634,133	-
Reserva para el pago de Deuda FID-184	921,333,333	-
TOTAL	2,601,967,467	-

Por lo anterior, en estas cuentas se cargará el monto de la reserva constituida (aprovisionamiento de capital), abonándose a la cuenta del Fideicomiso correspondiente.

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Este rubro se desgrega de la siguiente manera:

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Inversiones a Largo Plazo	832,506,957	830,181,510
Títulos y Valores a Largo Plazo	-	-
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	29,829,791,296	27,274,128,499
Participaciones y Aportaciones de Capital	57,722,280,851	57,722,280,851
TOTAL	88,384,579,104	85,826,590,860

A continuación se desglosan los conceptos mencionados en el cuadro que antecede:

INVERSIONES A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Erogaciones Recuperables Pt 7612	631,470,020	629,144,573
Erogaciones Recuperables	201,036,937	201,036,937
TOTAL	832,506,957	830,181,510

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Fideicomiso Deuda Pública F-109	- 12,481,328,922	- 6,084,247,432
Fideicomiso Deuda Pública F-268	12,908,601,468	6,511,519,978
Fideicomiso Deuda Pública F-838	11,926,728,906	11,911,856,838
Otros Fideicomisos	6,614,980,009	6,339,782,692
Financiamiento de Administración y Pagos por Obligaciones de Emisión de Bonos	548,048,254	548,048,254
Fondo de Seguridad Pública	1,407,685,661	1,407,685,661
Fondo Ambiental Público DF	62,864,208	62,864,208
Fideicomiso para el Mejoramiento Vías	1,711,030,228	1,711,030,228
Sistema Aguas de la Ciudad de México	38,083,172	38,083,172
Fideicomiso Fondo Promoción Financiamiento Transporte	77,500,000	77,500,000
Aportación Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	2,085,103,771	2,085,103,771
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal	27,831,118	27,831,118
Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal	677,066,553	677,066,553
Fondo de Atención de Desastres Naturales	4,225,596,871	1,960,003,459
TOTAL	29,829,791,296	27,274,128,499



PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Transferencias p/Gastos de Seguridad Pública	383,045,099	383,045,099
Transferencias del DF Inversión Física	3,667,122,753	3,667,122,753
Aportación Inversiones Financieras	193,946,007	193,946,007
Aportaciones Inversión Física	53,478,166,992	53,478,166,992
TOTAL	57,722,280,851	57,722,280,851

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro presenta un total de \$225,080,266,069 correspondiente al importe de tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones, reportados por las Unidades Responsables del Gasto al cierre del ejercicio 2019, en los cuales se consideran gastos derivados de adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre-inversión.

Este rubro se desgrega de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Terrenos	3,075,152,855	2,924,592,695
Viviendas	1,090,423,484	1,089,996,013
Edificios no Habitacionales	37,747,424,525	37,236,825,628
Infraestructura	40,895,850,270	40,895,850,270
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	136,996,829,198	119,502,099,164
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,186,395,176	2,254,129,362
Otros Bienes Inmuebles	3,088,190,562	3,059,941,972
TOTAL	225,080,266,069	206,963,435,104

Bienes Muebles

Este rubro presenta un total de \$58,447,496,447 correspondiente al importe de todo tipo de bienes muebles, reportados por las Unidades Responsables del Gasto al cierre del ejercicio 2019, los cuales son necesarios para el desempeño de sus actividades.

Este rubro se desgrega de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Mobiliario y Equipo de Administración	7,123,373,050	6,619,410,632
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,105,432,991	1,894,424,088
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	4,959,596,095	4,931,899,316
Vehículos y Equipo de Transporte	15,424,811,015	14,503,347,874
Equipo de Defensa y Seguridad	12,460,876,651	12,245,029,418
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,983,703,490	14,558,797,691
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	126,683,258	153,298,205
Activos Biológicos	263,019,897	226,077,633
TOTAL	58,447,496,447	55,132,284,856

Cabe mencionar que este rubro es conciliado de manera anual con cada una de las Unidades Responsables del Gasto.



Activos Intangibles

Este rubro se desgrega de la siguiente manera:

ACTIVOS INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Software	616,491,718	339,471,513
Licencias	231,076,313	194,855,451
Otros Activos Intangibles	15,283,935	15,283,935
TOTAL	862,851,966	549,610,899

Cabe mencionar que este rubro es conciliado de manera anual con cada una de las Unidades Responsables del Gasto.

Activos Diferidos

ACTIVOS DIFERIDOS (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	21,778,992,355	20,750,594,932
TOTAL	21,778,992,355	20,750,594,932

Este rubro se desgrega de la siguiente manera:

ACTIVOS DIFERIDOS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Estudio y Evaluación de Proyectos Productivos 6311	4,307,890	4,307,890
Estudio y Evaluación de Proyectos Productivos 1250160011	12,768,587	12,768,587
Ejecución de Proyectos Productivos No Incluidos	15,586,129,247	12,707,083,914
Ejecución de Proyectos Productivos No Incluidos	655,962,087	655,962,087
Estudios de Pre inversión	117,505,910	117,505,910
Estudios de Pre inversión 01	3,488,463,414	3,488,463,414
Estudios de Pre inversión Anteriores a 2009	1,913,855,219	1,913,855,219
TOTAL	21,778,992,355	18,899,947,021

Dichos rubros corresponden al arrastre de saldos del ejercicio 2011 y no han tenido movimientos a la fecha; excepto del rubro “Ejecución de Proyectos Productivos No Incluidos”, por un importe de \$15,586,129,247, el cual presenta los siguientes movimientos:

EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS NO INCLUIDOS (1271130000) (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Secretaría de Gobierno	2,498,561,675	1,930,420,338
Secretaría de Obras y Servicios	11,606,807,712	9,295,903,716
Agencia de Gestión Urbana de la CDMX	1,480,759,860	1,480,759,860
TOTAL	15,586,129,247	12,707,083,914



Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro se desgrega de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	18,533,105,854	15,861,950,736
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	1,028,909,584	1,300,348,624
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,028,299,015	3,769,121,795
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	634,022,436	2,004,099,113
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	943,643,009	1,107,914,298
TOTAL	25,167,979,899	24,043,434,565

➤ Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Este rubro representa un importe total de \$18,533,105,854 el cual se compone de las obligaciones de pago efectuadas con Proveedores Nacionales y Extranjeros en un plazo menor o igual a doce meses.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Proveedores 2120300001	18,344,529,074	18,544,815,434
Proveedores Extranjeros 2120300002	188,576,780	11,738,170
TOTAL	18,533,105,854	18,556,553,605

Se tiene detectado un saldo de \$14,954,366,934 del Plan de Cuentas derogado en 2011 2120300001 (Proveedores Nacionales) y 2120300002 (Proveedores Extranjeros). El saldo de estas cuentas se encuentra neteado con las cuentas actuales. Aún se analiza cómo hará el proceso de reclasificación, sin mover saldos de ejercicios anteriores.

Para disminuir el saldo de este rubro, se deben compensar las CLC´s sin salida de efectivo de las diferentes unidades del Poder Ejecutivo.

Como se puede observar en el cuadro anterior, el total no coincide con el importe de la tabla general del rubro que se reportó en el ejercicio 2018, debido a que en el rubro de Proveedores, se sumaban las cuentas de Pasivos Diferidos y una cuenta de acreedores diversos que esta derogada y no se ha podido depurar.

➤ Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$1,028,909,584 efecto de las obligaciones de pago efectuadas con Contratistas Nacionales en un plazo menor o igual a doce meses.

CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Contratistas Nacionales	1,028,909,584	1,300,348,624
TOTAL	1,028,909,584	1,300,348,624



Se realiza la cancelación del saldo cuando la Dirección General de Administración Financiera (DGAF) realiza los pagos de las CLC´s con salida de efectivo. De la misma forma, se realiza la cancelación del Pasivo (Compensar) cuando llegan las solicitudes de CLC´s sin salida de efectivo a la Dirección Ejecutiva de Armonización Contable.

CONTRATISTAS NACIONALES (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	DENOMINACIÓN	SALDO
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	110,071,294
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	48,194,262
02D3	Alcaldía Benito Juárez	100,435,005
02D4	Alcaldía Coyoacán	40,734,022
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	4,394,674
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	21,028,620
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	52,200,670
02D8	Alcaldía Iztacalco	2,323,127
02D9	Alcaldía Iztapalapa	98,169,854
0601	Secretaría del Medio Ambiente	17,449,539
06D3	Sistema de Aguas	33,209,889
0701	Secretaría de Obras y Servicios	7,351,076
07D4	Agencia de Gestión Urbana de la CDMX	197,973
10PM	Sistema de Transporte Colectivo (Metro)	224,635,977
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	526,542
1400	Procuraduría General de Justicia	1,835,856
2601	Secretaría de Salud	349,044
2D10	Alcaldía La Magdalena Contreras	20,056,494
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	17,353,020
2D12	Alcaldía Milpa Alta	65,160,784
2D13	Alcaldía Tláhuac	37,933,012
2D14	Alcaldía Tlalpan	58,546,437
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	46,290,559
2D16	Alcaldía Xochimilco	20,461,854
TOTAL		1,028,909,584

➤ **Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**

Este rubro presenta un importe total de \$4,028,299,015.



RUBRO 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

AÑO	CUENTA DE MAYOR	TEXTO	IMPORTE
TOTAL			4,538,625,885.27
2011			1,590,920,427.69
	2117100065_RETEN ISR 10% HONORA	TRASLADOS 2011	50,489.38
	2117100070_RETEN ISR 10% HONORA	TRASLADOS 2011	5,800.00
	2117100130_IVA TRASLAD TASA 15%	TRASLADO DE SALDOS 2011	6,917.02
	2117100135_IVA TRASLAD TASA 16%		16.00
	2117100185_DESC PERCE FAV 3EROS	TRASPASO SALDOS	2,092,359,474.34
	2117100190_ADEU ISSSTE SEG CONV	TRASPASO SALDOS	331,940,741.32
	2117100195_HDA FED LEY DE COORD	TRASPASO SALDOS	547,443,029.24
	2117100198_FEDERATI Y MUNICIPAL	TRASPASO SALDOS	326,378,729.04
	2117101404_MULTAS ADMINISTRATIV	TRASPASO SALDOS	26,023,691.98
	2117103300_INFRACCIONE A LA LEY	TRASPASO SALDOS	3,634,666.14
	2117103302_INFRACCIONES LA LEY	TRASPASO SALDOS	3,708,843.00
	2117103303_INFRACCI AL REGLA DF	TRASPASO SALDOS	44,211.72
	2117103304_IMPUESTA DIR CRE PÚB	TRASPASO SALDOS	45,114.00
	2117103306_IMPUESTAS X SR SALUD	TRASPASO SALDOS	110,754.70
	2117103307_IMPUESTAS ECONOMÍA	TRASPASO SALDOS	21,647.64
	2117103308_IMPUESTAS X LA PROCU	TRASPASO SALDOS	2,673,032.62
	2117103309_OTRAS	TRASPASO SALDOS	1,972,810.08
	2117103310_INFRACC A LA LEY FED	TRASPASO SALDOS	800,340.58
	2117103311_IMP U PROTECC AMBIENT	TRASPASO SALDOS	384,888.72
	2117103312_IMPUESTAS DE MARINA	TRASPASO SALDOS	459,364.00
	2117103313_CAM EJERCICIO	TRASPASO SALDOS	29,065.51
	2117109300_BENEFICIO SOCIA EJER	TRASPASO SALDOS	3,778,821.53
	2117109401_X ORDENES JUDICIALES	TRASPASO SALDOS	10,400,437.53
2012			78,741,717.38
	2117100135_IVA TRASLAD TASA 16%	SAT - DI	78,605,087.96
	2117100160_IVA TRASLAD TASA 15%	SAT - DI	136,629.42
2013			26,239,196.26
	2117100065_RETEN ISR 10% HONORA	CONTRATO 04/2012	23,091.56
		CONTRATO 05/2012	9,019.14
		CONTRATO 07/2012	2,302.76
			34,413.46
	2117100070_RETEN ISR 10% HONORA	CONTRATO 04/2012	23,091.56
		CONTRATO 05/2012	9,019.14
		CONTRATO 07/2012	2,302.76
			34,413.46
	2117100135_IVA TRASLAD TASA 16%	SAT - DI	26,192,777.59
	2117100160_IVA TRASLAD TASA 15%	SAT - DI	46,418.67
2014			66,514,161.08
	2117100135_IVA TRASLAD TASA 16%	SAT - DI	66,518,844.46
	2117100160_IVA TRASLAD TASA 15%	SAT - DI	4,683.38
2015			8,320,196.28
	2117100135_IVA TRASLAD TASA 16%	SAT - DI	8,195,606.99
	2117100185_DESC PERCE FAV 3EROS		124,589.29
2016			2,918,066,917.30
	2117100135_IVA TRASLAD TASA 16%	SAT - DI	45,871.50
	2117100300_IVA EJER ANT DEPURAC	IVA_EJER_ANT	2,918,112,788.80
2017			508,016.00
	2117100135_IVA TRASLAD TASA 16%	SAT - DI	508,016.00

En la siguiente tabla se muestran únicamente las cuentas que tienen un saldo, derivado de un arrastre de importes en años anteriores. En estos casos no se cuenta con la información en el sistema de contabilidad, dado que el saldo proviene de ejercicios anteriores, en los que se desconoce por qué no se realizaron las provisiones necesarias para el cierre en su ejercicio correspondiente.

Para la cuenta 2117100020 ISR tiene un saldo acumulado por \$271,984,619, del cuales \$202,441,335 pertenecen al arrastre de saldos de años anteriores y \$69,543,284 al ejercicio 2019.

CONCEPTO	ISR (CIFRAS A PESOS)	
	SALDO	SALDO
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
ISR	271,984,619	202,441,335
TOTAL	271,984,619	202,441,335



Para la cancelación del saldo de esta cuenta se requiere que la Dirección General de Administración financiera depure la cuenta y de ser necesario realice los documentos complementarios, para que con ello este en condición de determinar si los recursos se cargaron en la cuenta respectiva.

En la cuenta 2117100175 Descuentos y Percepciones a Terceros se encuentra con un saldo acumulado total por -\$850,698,837, de los cuales -\$937,973,147 son el arrastre de saldos de años anteriores, por lo que \$81,274,310 pertenecen al ejercicio 2019.

DESCUENTOS Y PERCEPCIONES A TERCEROS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
DESCUENTOS Y PERCEPCIONES A TERCEROS	-850,698,837	-931,973,147
TOTAL	-850,698,837	-931,973,147

Para disminuir el saldo de esta cuenta se requiere que el área de Recursos Humanos depure y analice que los importes se hayan cargado en el rubro correspondiente.

Para la cuenta 2117100200 que se refiere al IVA por pagar, se encuentra con un saldo total de -\$294,547,058 y de estos -\$232,064,197 se refieren a el arrastre de saldos anteriores y -\$62,482,861.37 pertenecen al ejercicio 2019.

IVA POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
IVA POR PAGAR	-294,547,058.40	-232,064,197.03
TOTAL	-294,547,058.40	-232,064,197.03

Para la cancelación de este saldo se requiere realizar una reclasificación del saldo de los importes, para lo cual se están llevando a cabo las conciliaciones pertinentes entre las áreas involucradas, y así determinar la correcta categorización de dichos importes.

➤ **Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo**

Este rubro tiene un importe de \$634,022,436, por la devolución de impuestos, contribuciones, derechos, productos, aprovechamientos, subsidios, ayudas sociales, pensiones, jubilaciones y donativos, a través de cheques o transferencias bancarias, el cual se desglosa de la siguiente manera:

DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Ingresos de Gestión	2,129,988	6,074,091
Fondo General de Participaciones	-	-
Reintegros	584,233,537	1,964,467,508
Sobrantes Tarjetas de Crédito	112,772,836	98,671,439
Otros Reintegros	- 65,113,925	- 65,113,925
TOTAL	634,022,436	2,004,099,113



Las cuales están en proceso de conciliación con la Subtesorería de Administración Tributaria y la Dirección General de Administración Financiera.

Esta cuenta tuvo una reducción importante, principalmente por el Reintegro de ingresos de ejercicios anteriores no ejercidos y reintegrados (Recursos Federales), el cual quedó plasmado en la conciliación de ingresos por un monto de 1,353,783,018.20.

➤ **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Este rubro tiene un importe de \$944,178,873, por los ingresos de fondo revolvente, pago de préstamos otorgados, devolución de participaciones que se encuentran en proceso de reintegrarse para su registro contable, aportaciones sociales, devolución de pensiones y jubilaciones, desglosándose de la siguiente manera:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Acreeedores Diversos 2120500001	14,074,434	14,610,298
Anticipo de Participaciones	- 467,973,453	- 558,922,670
Participaciones Impuestos Especiales S/E Productos y Servicios	-	254,684,642
Anticipo de Participaciones Otros	1,397,542,028	1,397,542,028
TOTAL	943,643,009	1,107,914,298

En el saldo de acreedores diversos, la cuenta tiene una diferencia de -\$535,864, el cual esta integrado por la cuenta de Mayor 2120500001 (Acreeedores Diversos) que se utilizaba para el registro en 2011 y que al no estar depurada se registraba en el rubro de proveedores.

Este rubro tuvo un importante avance en la depuración de la cuenta Participaciones Impuestos Especiales S/E Productos y Servicios, debido a que fue conciliada por el área de la “Subtesorería de Administración Tributaria- Dirección de Ingresos” con un “ajuste IEPS” generado por el monto de \$254,684,642, el 23 de abril de 2019.

Con respecto a la cuenta de “Anticipo de participaciones”, se solicitará la revisión al área de la Subtesorería de Administración Tributaria y la Dirección General de Administración Financiera, debido a que tiene un saldo contrario a su naturaleza.

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	- 2,927,476,730	- 2,694,067,005
TOTAL	- 2,927,476,730	- 2,694,067,005

➤ **Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo**

Este rubro representa un importe total contrario a su naturaleza de -\$2,927,476,730 en un plazo menor o igual a doce meses.



Los saldos de este rubro se conforman por las siguientes unidades:

OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Secretaría de Gobierno	- 24,882,902	-
A. Iztacalco	- 22,310,241	-
Secretaría del Medio Ambiente	- 7,638,810	-
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	- 89,450,239	- 52,874,457
Secretaría de Obras y Servicios	- 2,763,061,639	- 2,497,660,955
Agencia de Gestión Urbana	-	- 143,531,593
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	- 57,530	-
A. Milpa Alta	- 14,444,129	-
A. Tlalpan	- 5,631,241	-
TOTAL	- 2,927,476,730	- 2,694,067,005

Es importante señalar, que como se puede observar en el cuadro anterior, el total no coincide con el importe de la tabla general del rubro que se reportó en el ejercicio 2018, debido a que este importe era sumado en el rubro de Proveedores.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Fondos en Administración a Corto Plazo	22,552,045	- 11,276,600
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	111,104,692	116,883,275
TOTAL	133,656,738	105,606,675

➤ Fondos en Administración a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$22,552,045, el cual es conformado de la siguiente manera:

FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Fondo de Administración corto plazo Sector Central	28,535,422	28,535,422
Fondo Metropolitano	- 5,983,377	- 39,812,022
TOTAL	22,552,045	- 11,276,600

Este rubro es afectado por la Dirección General de Administración Financiera, tiene registros de movimientos desde el año de 2012, mes con mes cambia la naturaleza del saldo, derivado de la depuración realizada en el Fondo Metropolitano por la Unidad Responsable antes mencionada.

➤ Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$ 111,104,692, el cual está integrado de la siguiente manera:

OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO
(CIFRAS A PESOS)



CONCEPTO	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Certificados Nacional Financiera S.A.	54,001,604	52,456,097
Por Daños de Bienes Propiedad del GDF	5,576,271	5,576,271
Fondo de Apoyo Administración Justicia D.F.	59,122,227	68,691,425
Fondo Apoyo a Víctimas del Delito	316,677	394,630
Fondo Apoyo a la Procuración de Justicia D.F.	- 7,912,087	- 10,235,147
TOTAL	111,104,692	116,883,275

Representan los fondos de terceros recibidos para su administración, los cuales fueron registrados desde el ejercicio de 2011, mediante el traspaso de saldos iniciales. El manejo de esta cuenta corresponde a la Dirección General de Administración Financiera, área a la que se solicitó el inicio de su depuración.

Provisiones a Corto Plazo

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

PROVISIONES A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Otras Provisiones a Corto Plazo	23,924,467,903	15,146,603,641
TOTAL	23,924,467,903	15,146,603,641

➤ Otras Provisiones a Corto Plazo

Este rubro tiene un importe de \$23,924,467,902, por las provisiones que se generan para el pago de los servicios por consumo de energía eléctrica, agua, predial, obligaciones Federales y/o Locales, para el pago de primas de antigüedad, la estimación de pago trabajadores y es representado por las cuentas que se detallan a continuación:

OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Provisión de Demandas Civiles	- 6,163,426	-
Provisión Proveedores	23,930,631,329	15,146,603,641
TOTAL	23,924,467,903	15,146,603,641

La cuenta de Provisión de Demandas Civiles se empezó a utilizar en el ejercicio 2019 por la Dirección General de Administración Financiera, en la cual se reflejan dos movimientos de cargo lo que hace que la cuenta tenga un saldo contrario a su naturaleza, razón por la cual se solicitará la revisión de dicha cuenta con el área responsable, debido a que no se creó el pasivo correspondiente.

Otros Pasivos a Corto Plazo

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Ingresos por Clasificar	2,277,474,235	1,380,166,084
Recaudación por Participar	371,197,497	346,496,522
Otros Pasivos Circulantes	- 2,385,414,173	17,515,040
TOTAL	263,257,559	1,744,177,645



➤ Ingresos por Clasificar

Este rubro tiene un importe de \$2,277,474,235, por los ingresos obtenidos por impuestos, contribuciones, derechos y aprovechamientos, así como reconocimiento de los recibos de entero de recursos fiscales que afectan años anteriores y corresponden a las Administraciones Tributarias, Sistema de Aguas, Registro Civil, Seguridad Pública, Concentraciones Externas, Policía Auxiliar, Ingresos por aplicar, entre otras y es representado por las cuentas que se detallan a continuación:

INGRESOS POR CLASIFICAR (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Administraciones Tributarias	- 2,682,555,538	- 3,260,687,980
Módulo Central Transferencias Electrónicas	370,531,930	370,531,930
Kioscos	- 814,966	- 16,977
SACMEX	- 1,277,520,342	- 698,842,660
Registro Civil	8,053,846	- 93,337
Seguridad Pública	8,966,593	8,210,849
Concentraciones Externas (Línea De Captura)	57,992,103	50,386,011
Concentraciones Externas (Extemporáneos)	- 55,947,561	- 54,343,620
Recuperación de Impuestos	- 3,359,089,706	- 3,359,089,706
Caja General (SISCOR)	- 19,828,196	903,798
Tribunal Contencioso	17,574,474	16,688,688
Policía Auxiliar	25,335,867	32,676,252
Policía Bancaria E Industrial	23,796,444	18,858,602
Donativos Bid Principal	- 2,598,177	- 2,598,177
Donativos Bid Intereses	20,240	20,240
Por Ordenes Administrativas	4,026,616,410	3,438,659,648
Depósitos Caja General	1,312,015,680	1,315,879,032
Otros Depósitos Caja General	965	965
SICOM	953,954,796	953,954,796
Transferencias Electrónicas	2,015,328	2,015,328
Cuentas por Liquidar Certificadas Delegaciones	705,397,171	592,801,040
Cuentas por Liquidar Certificadas Dependencias	2,025,830,802	1,819,345,400
Fondo Apoyo a Víctimas del Delito	6,181	6,181
Fondo Apoyo Administración de Justicia	21,271	21,111
Fondo Apoyo Procuración Justicia	22,224	21,111
Seguro Popular CS-ASF 2012	3,984,009	3,984,009
AFASPE 2012	814,438	814,438
SERVICIOS ESTATALES DE SALUD 32x32	324,696	324,696
Seguro Popular CS ASF 2013	1,387,919	1,387,919
FAFEF 2013	519,550	519,550
Seguro Popular 2009	15,492,590	15,492,590
AFASPE 2010	13,076	13,076
AFASPE 2013	32,218,340	32,218,340
Seguro Médico Nueva Generación 2012	704,882	704,882
SUBSEMUN 2012	2,222	2,222
Programa COFEPRIS 2012 (Servicios Salud Pública del DF)	186,101	186,101
SUBSEMUN 2013	720,173	720,173
Estrategia Movilidad Bicicleta-Construcción Ciclovía	12,856,032	12,856,032
SPA 2013	643,745	643,745



Ampliación De La Carretera Federal México-Toluca	8,531,390	8,531,390
Programa Caravanas 2012	40,281	40,281
PROASP 2012	54,619	54,619
Spa 2012	27,485	27,485
Programa Mantenimiento y Adquisición de Mobiliario Escolar 2012	109,407	109,407
Excedentes ATS Sobrantes	199,895	199,895
Excedentes Bancos Sobrantes	58,845,544	56,026,709
TOTAL	2,277,474,235	1,380,166,084

Derivado a que diversas cuentas presentar un saldo contrario a su naturaleza, se remitieron los oficios número SAF/SE/DGACyRC/5541/2019 y SAF/SE/DGACyRC/5542/2019 a las áreas de la Dirección General de Administración Financiera y a la Dirección de Ingresos, solicitando la revisión de estas mismas cuentas, por lo que se encuentra en espera de la conciliación de los saldos, a fin de que se reflejen de manera correcta, ya que muchos de ellos, no han presentado movimientos.

➤ **Recaudación por Participar**

Este rubro tiene un importe de -\$371,197,496, corresponde principalmente a la recaudación por el pago de Tenencias, ISAN, ISR, Impuestos y 5 al millar.

RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR		
(CIFRAS A PESOS)	SALDO	SALDO
CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Tenencia Impuesto	85,884	85,885
Tenencia Recargos	55,625	55,626
ISAN Impuesto	2	1
ISAN Recargos	7,612,070	7,612,072
ISAN Multas	- 7,612,073	- 7,612,073
Acuerdo de Colaboración Administrativa	- 680,921,838	- 568,030,985
Acuerdo Contribución Recargos	244,409,592	179,078,365
Acuerdo Contribución Multas	562,276,268	482,019,441
Acuerdo Contribución Gastos De Ejecución	- 368,452	- 368,454
5 al Millar	- 8,828,210	- 335,138
REPECOS Impuesto	- 61,839	- 61,838
REPECOS Recargos	54,912	54,913
REPECOS Multas	- 15,606	- 112,090
ISR R. INT Impuesto	4,951	4,951
ISR R. INT Recargos	123	123
ISR R. INT Multas	- 1,286	- 1,286
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Impuestos	- 180,135	- 180,135
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Recargos	2,695	6,506
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Multas	- 9,201	-
Por Infracciones a la Ley Federal del Trabajo	233,025	229,617
Por Infracciones a la Ley de Estadística	69	69
Por Infracciones al Reglamento de Tránsito Federal	- 9,728	- 9,728
Las Impuestas por la Dirección General de Crédito Público	24,696	24,696
Las Impuestas por la Secretaría de Salud	31,105	18,501
Las Impuestas por la Secretaría de Economía	57,131	49,695
Las Impuestas por la Procuraduría Federal del Consumidor	708,879	681,296
Otras	4,922,965	4,573,136
Por Infracciones a la Ley Federal de Competencia Económica	55,949	55,949
Las Impuestas por la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente	- 33,613	- 33,118



Las Impuestas por la Secretaría de Marina	-	12,365	-	12,365
Impuestos por Administración Gas y Diesel		594,531,461		594,531,461
Recargos por Administración Gas y Diesel		6,064,630		6,064,630
Otras	-	351,880,192	-	351,880,192
TOTAL		371,197,497		346,496,522

Se remitieron los oficios números SAF/SE/DGACyRC/5543/2019 y SAF/SE/DGACyRC/5544/2019, a las áreas de la Dirección General de Administración Financiera y a la Dirección de Ingresos, con lo que se obtuvo una reunión entre dichas áreas y la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, donde se determinó que estos saldos han sido generados sin contar con el registro del pasivo correspondiente, lo que ha generado un saldo contrario a la naturaleza en dichas cuentas contables. Este registro fue causado por cambios en los procesos administrados y presupuestales, realizados por observaciones y recomendaciones generadas a través de auditorías; por lo cual se está en proceso de identificación de información y conciliación con las áreas responsables antes mencionadas, para generar el correcto registro, ya que la administración del ingreso no es generado directamente a través de las áreas de la Secretaría de Administración y Finanzas, siendo ahora el ingreso administrado directamente por la Unidad Responsable del Gasto beneficiada, la cual únicamente informa el monto del ingreso recibido a la Dirección de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas.

➤ Otros Pasivos Circulantes

Este rubro tiene un importe de - \$2,385,414,173 y se integra de la siguiente manera:

OTRAS PASIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2019	SALDO DICIEMBRE 2018
Reintegro de Sueldos No Cobrados	94,689,300	55,928,555
Fondo Revolvente	49,611,972	33,541,117
Diferencia x Ajuste de Costos	789,598	188,815
Cobros Indebidos Recuperados	7,794,989	4,161,284
Disponibilidades Otras	99,769,051	220,219,827
Reintegro de Aguinaldo x Baja	816,407	572,476
Nominas Eventuales x Baja	8,462	81,358
Incapacidades	320,085	277,286
Ausencias	1,042,991	1,042,991
Licencias Sin Goce d Sueldo	370,489	316,220
Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	61,368,470	46,748,307
Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	- 595,477,563	16,540,945
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	2,687,587	806,705
Reintegro de CLC Recuperables de Recursos	1,439,665,609	657,458,581
Reintegro de Nómina Siden	483,341,178	285,729,883
Reintegro de Sueldos x Baja	49,697,637	32,072,914
Diferencia Cambiaria	5,323,729	3,219,910
Depósitos Diversos (2310100001)	- 4,111,397,356	- 1,367,791,133
Por Ordenes Administrativas	19,358,403	24,148,278
De Caja General	4,804,790	2,250,722
TOTAL	- 2,385,414,173	17,515,040

Con respecto a la cuenta de “Depósitos Diversos (2310100001)”, se puede observar que dicha cuenta se encuentra con saldo contrario a su naturaleza desde el 2018 y para este ejercicio se ha incrementado dicho



saldo, debido a que se han generado movimientos sin contar con el registro del pasivo correspondiente; por lo que se solicitará la revisión al área de la Dirección General de Administración Financiera, con el fin de generar y llevar a cabo el proceso de depuración de saldos que hayan sido omitidos o estén mal reflejados en dicha cuenta contable.

Deuda Pública a Largo Plazo

Este rubro se desgrega de la siguiente manera:

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	19,704,826,100	18,204,826,100
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	70,151,996,007	66,151,996,007
TOTAL	89,856,822,107	84,356,822,107

Este rubro representa el monto del financiamiento obtenido mediante créditos y obligaciones internas, contraídas por el Poder Ejecutivo con instituciones de crédito (Banca Comercial y Banca de Desarrollo), así como la adquisición de Bonos, Otros Títulos y Valores a un plazo mayor a doce meses.

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Este rubro se desgrega de la siguiente manera:

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	5,501,466,779	5,501,466,779
TOTAL	5,501,466,779	5,501,466,779

Rubro que se integra por los conceptos de Reintegros, Licencias sin Goce de Sueldos, Ausencias, Incapacidades, entre otras, que fueron creadas en el ejercicio 2017 y a la fecha no han tenido movimientos.

II) Notas al Estado de Actividades

El Estado de Actividades en sus dos rubros “Ingresos y Otros Beneficios” y “Gastos y Otras Pérdidas”, muestra los conceptos de ingreso de acuerdo con la Ley de Ingresos de la Ciudad de México y los Gastos de acuerdo con el Clasificador por Objeto del Gasto de la Ciudad de México, por lo que la información proporcionada por este Estado Financiero coadyuva en la evaluación del desempeño de la gestión y en consecuencia a tener más elementos para la toma de decisiones.

Ingresos de Gestión

Muestra el importe de los ingresos locales recaudados que se derivan de la Ley de Ingresos de la Ciudad de México (LICDMX), así como de los ingresos que el Poder Ejecutivo recibe del Gobierno Federal, por concepto de Participaciones, Aportaciones y Convenios, como se muestra a continuación:

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE EJERCICIO 2019	IMPORTE EJERCICIO 2018
Impuestos	58,800,054,106	58,185,652,306
Derechos	13,212,886,818	14,163,389,521
Productos	13,031,360,359	15,363,230,028



Aprovechamientos	7,966,583,956	4,861,465,506
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y fondos distintos de aportaciones	122,661,276,103	122,267,742,504
Ingresos Financieros	2,021,336,941	2,052,965,420
Otros Ingresos y Beneficios Varios	- 848,246,938	- 124,131,335
TOTAL	216,845,251,345	216,770,313,950

Gastos y Otras Pérdidas:

Por lo que respecta al agregado del Gastos y Otras Pérdidas del Poder Ejecutivo, se muestra el registro contable de las erogaciones asociados al pago de nómina, a la adquisición de materiales, por el pago de servicios (renta, mantenimiento de equipos, fumigación, limpieza, telefonía, luz, agua), ayudas sociales, el pago de los intereses de la Deuda Pública, los cuales se detallan en el siguiente cuadro:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE EJERCICIO 2019	IMPORTE EJERCICIO 2018
Servicios Personales	72,461,096,442	70,828,357,458
Materiales y Suministros	9,934,842,052	9,361,241,137
Servicios Generales	34,323,048,175	39,347,092,940
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	52,882,247,018	51,315,890,349
Subsidios y Subvenciones	3,709,002,245	3,747,764,033
Ayudas Sociales	12,321,805,912	18,408,900,029
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,430,987,466	1,128,924,515
Donativos	32,115,840	47,000,000
Transferencias al Exterior	847,004	2,714,020
Convenios	550,000,000	-
Intereses de la Deuda Pública	6,917,048,597	6,318,819,019
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	485,069,274	17,475,617,533
Inversión Pública no Capitalizable	1,453,721,620	2,469,301,148
TOTAL	198,501,831,644	220,451,622,181

Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio

El resultado de la gestión al cierre del ejercicio 2019, deriva de la diferencia del registro de los ingresos captados menos los gastos y presenta un ahorro de \$18,343,419,701.

Durante el ejercicio 2019, los ingresos recaudados han sido similares en comparación con el ejercicio anterior, sin embargo, los gastos realizados por el Poder Ejecutivo en los rubros de servicios generales y ayudas sociales, se redujeron significativamente, por lo que para este cierre del ejercicio 2019, se tiene un ahorro en el ejercicio.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Este apartado, tiene como objeto mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Poder Ejecutivo, entre el inicio y el final del período. De su análisis se pueden detectar los hechos negativos y positivos acontecidos durante el ejercicio que pueden servir de base para tomar decisiones correctivas, o para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento de la Hacienda Pública.

Los conceptos de este Estado, se agrupan básicamente en: Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido y Hacienda Pública/Patrimonio Generado, como se muestran a continuación:



HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO (CIFRAS A PESOS)		
RUBRO	2019	2018
Donaciones de Capital	2,001,948	2,001,948
TOTAL	2,001,948	2,001,948

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO (CIFRAS A PESOS)		
RUBRO	2019	2018
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	18,343,419,701	- 3,681,308,230
Resultados de Ejercicios Anteriores	272,358,159,795	276,039,468,025
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,317,388	2,317,388
TOTAL	290,703,896,884	272,360,477,183

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Su finalidad es proporcionar información sobre los flujos de efectivo del ente público, identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos, clasificadas por actividades de operación, de inversión y de financiamiento.

Proporciona una base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

Efectivo y equivalentes

En el siguiente cuadro, se observa el saldo al inicio y al final del periodo que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Efectivo	-	28,759,976,420
Bancos/Tesorería	33,821,224,301	-
Bancos/Dependencias y Otros	36,489,227	36,489,227
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	271,142,218	1,171,228,670
Fondos con Afectación Específica	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,968,957,635	2,040,291,462
Otros Efectivos y Equivalentes	- 21,580,568	15,052,506
TOTAL	37,076,232,813	31,992,933,273

Por lo anterior de se puede notar un incremento en este rubro por la cantidad de \$5,083,299,540 pesos con respecto al mismo periodo del año anterior, mismos que se integran en la conciliación que a continuación se detalla:

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	27,199,259,193	22,582,429,471
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Afectivo	- 525,867,628	- 193,267,509
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las Provisiones	- 8,777,864,261	6,826,602,884



Incremento en Inversiones producido por Revaluación		
Ganancia/Pérdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo	- 24,624,328,957	- 5,113,558,447
Incrementos en Cuentas por Cobrar	4,293,456,386	171,383,617
Partidas Extraordinarias	7,518,644,807	- 24,003,076,995
TOTAL	5,083,299,540	270,513,021

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

A continuación se presenta la conciliación del Poder Ejecutivo, correspondientes al cierre del ejercicio 2019, de acuerdo con los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en específico con el “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”, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 6 de Octubre de 2014 y su última reformada publicada el día 27 de septiembre de 2018.

PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019		
(CIFRAS A PESOS)		
1. Total de egresos Presupuestarios		244,695,563,623
2. Menos egresos presupuestarios no contables		47,452,124,367
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,678,992,885	
2.2 Materiales y Suministros	12,737,777,491	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	714,081,583	
2.4 Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	205,101,571	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	57,760,963	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	3,953,975,130	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	225,925,589	
2.8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	1,975,880,331	
2.9 Activos Biológicos	885,275	
2.10 Bienes Inmuebles	319,160,837	
2.11 Activos Intangibles	381,375,836	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	22,087,673,337	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	565,510,651	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		
2.15 Compra de Títulos y Valores		
2.16 Concesión de Prestamos	608,470,450	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	270,515,807	
2.21 Otros Egresos Presupuestales no Contables	1,669,036,630	
3. Más gastos contables no presupuestales		1,258,392,389
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
3.2 Provisiones		
3.3 Disminución de inventarios		
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones		
3.6 Otros gastos	485,069,274	
3.7 Otros gastos contables no presupuestarios	773,323,115	
4. Total Gasto Contable (4=1-2+3)		198,501,831,644



PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019		
(CIFRAS A PESOS)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		228,069,637,718
2. Más ingresos contables no presupuestarios		517,495,390
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	517,495,390	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		11,741,881,762
3.1 Aprovechamientos patrimoniales		
3.2 Ingresos derivados de financiamiento	5,500,000,000	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	6,241,881,762	
4. Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)		216,845,251,345

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen los estados financieros del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general para determinar los derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestarias	Ley de Ingresos	-Ley de Ingresos Estimada	\$ 217,671,627,412
		-Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ --
		-Ley de ingresos Devengada	\$ 344,967,631
		-Ley de Ingresos Recaudada	\$ 228,990,925,025
	Presupuesto de Egresos	-Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 217,671,627,412
		-Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 11,948,980,379
		-Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 0
		-Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 0
		-Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 0
		-Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 225,149,437,648

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Mediante las notas de gestión administrativa, se revela la información del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período que se informa y que son considerados en el análisis de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.



1. Introducción

Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, muestran los datos que resultan de los registros contables de las operaciones presupuestales derivadas de la recaudación de los ingresos; el ejercicio del presupuesto de egresos aprobado a las distintas Unidades Responsables del Gasto; la colocación y amortización de la deuda pública; así como los registros no presupuestales que se registran por la operación de las Dependencias, Órganos Desconcentrados, Alcaldías y Entidades que operan con el Registro Federal de Contribuyentes de la Ciudad de México.

En el año 2007 se propone una adición al art. 73 constitucional otorgando facultades al Congreso de la Unión para expedir leyes que normen la Contabilidad Gubernamental, quedando asentado en la fracción XXVIII.

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

Así mismo, la fracción I del artículo Cuarto Transitorio del decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2008, mediante el cual se publicó la Ley de General de Contabilidad Gubernamental, indica la responsabilidad en lo relativo a la Federación y las entidades federativas de disponer de listas de cuentas alineadas al Plan de Cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y catálogos de bienes y las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la cita Ley.

El 1 de enero de 2009 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental y tiene como finalidad establecer criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos con el objetivo de lograr una armonización contable.

La armonización contable, surge de la necesidad de contar con información comparable, consolidada en materia financiera, económica y presupuestal del sector gubernamental, destacando sus beneficios en la rendición de cuentas, análisis, fortalecimiento e impulso en la transparencia.

Es importante mencionar, que en el año 2011 en la Secretaría de Finanzas ahora Secretaría de Administración y Finanzas, se realizó la migración de información al Sistema SAP-GRP, el cual lleva la consolidación de información de todo el poder Ejecutivo, realizando la carga en muchos de los rubros con signo negativo y que a la fecha se siguen arrastrando sin tener movimientos.

Por último, los presentes Estados Financieros del Poder Ejecutivo, son emanados y publicados, de conformidad con lo estipulado en el artículo 27 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente, que a la letra dice:

Artículo 27. A la Secretaría de Administración y Finanzas corresponde el despacho de las materias relativas al desarrollo de las políticas de ingresos y administración tributaria, la programación, presupuestación y evaluación del gasto público de la Ciudad; representar el interés de la Ciudad en controversias fiscales y en toda



clase de procedimientos ante los tribunales en los que se controvierta el interés fiscal de la Entidad; así como la administración, ingreso y desarrollo del capital humano y los recursos de la Administración Pública de la Ciudad, y el sistema de gestión pública.

2. Panorama Económico y Financiero*

Datos según INEGI:

- ❖ Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC)
 - Tasa de inflación de enero a diciembre 2019 = 2.74%
 - Tasa promedio mensual de inflación de enero a diciembre 2019=0.25%
- ❖ Índice Nacional de Precios Productor (INPP).
 - Tasa anual = 100.149
- ❖ Producto Interno Bruto.
 - Por componentes, el PIB de las Actividades Secundarias descendió (-)1.2% y el de las Primarias (-)1.1%, en tanto que el de las Terciarias aumentó 0.2% en el trimestre octubre-diciembre del año pasado frente al trimestre previo.
- ❖ Balanza de Pagos.
 - Exportaciones Totales = 461,115.60, promedio mensual 38,426.30
 - Importaciones Totales = 455,295.29, promedio mensual 37,941.27
- ❖ Tablero de indicadores.
 - Indicador global de la actividad económica: 115.2511101 (índice base 2013=100)
 - Actividades Primarias: 159.3927554 (índice base 2013=100)
 - Actividad Industrial: 98.28475172(índice base 2013=100)
 - Índice de volumen físico de la construcción: 102.8572894 (índice base 2013=100)
 - Actividades terciarias: 122.2721515 (índice base 2013=100)
 - Ingresos por suministros de bienes y servicios al por menor: 140.8682617 (índice base 2013=100)
 - Inversión física bruta: 101.8240263 (índice base 2013=100)
 - Indicadores de precios al consumidor: 105.934 (Índice base segunda quincena de julio 2018 = 100)
 - Indicadores de precios al consumidor subyacente: 105.2337944 (Índice base segunda quincena de julio 2018 = 100)
 - Indicadores de Precios Productor: 100.1490462 (Índice base julio 2019 = 100)
 - Tasa de desocupación urbana: 3.5619587 (porcentaje)
 - Tendencia del empleo en las manufacturas: -14 (porcentaje del balance)
 - Asegurados trabajadores del IMSS: 17,556,181 (número de personas)
 - Expectativa sobre el personal ocupado: 48.779 (puntos)
 - Importaciones totales: 35,594.967 (millones de dólares)
 - Importaciones no petroleras: 31,930.361 (millones de dólares)
 - Exportaciones totales: 38,663.254 (millones de dólares)
 - Exportaciones Petroleras: 2.306.488 (millones de dólares)
 - Exportaciones no petroleras: 36,356.766 (millones de dólares)
 - Precio promedio petróleo crudo: 54.53 (dólares por barril)
 - Tasa de interés interbancaria de equilibrio: 7.7 (Porcentaje)
 - Cetes 28 días: 7.12 (Porcentaje)
 - Tasa de fondeo gubernamental: 7.46 (Porcentaje)



- Tipo de cambio nominal: 19.1776 (pesos por dólar)
- Tipo de cambio real: 85.805 (índice base 1990=100)
- Índice de precios y cotizaciones de la Bolsa Mexicana de valores: 82.62838629 (Índice base julio 2018 = 100)
- Reservas internacionales: 3,412,103.062 (millones de pesos)
- Indicador de confianza empresarial: 48.506 (puntos)
- Indicador agregado de tendencia: 48.177 (puntos)
- Indicador de pedidos manufactureros: 48.284 (puntos)
- Indicador de confianza del consumidor: 43.7573503 (base enero 2003=100)
- Expectativa sobre el uso de planta y equipo: 48.711 (puntos)
- Expectativa sobre inventarios de insumos: 51.054 (puntos)
- ❖ Tasa de desocupación Variación mensual = 3.1
- ❖ Porcentaje de población económicamente activa = 57,349,577 (7.7).
- ❖ Valor de la UMA = 84.49.

Según página “México como vamos”:

- ❖ Deuda pública = 1.8% Tasa anual
La deuda pública son los préstamos totales, internos y externos, contraídos por el sector público con el fin de satisfacer sus necesidades de gasto.
- ❖ Valor Agregado = 46.1% (2018)
El valor agregado de las exportaciones es el valor añadido por México a los productos que exporta, es decir, el porcentaje del valor final de un producto que se explica por procesos desarrollados en México, y no el resto de los países que formaron parte de la cadena de producción de dicho producto.

Según datos del Banco de México”:

Tipos de Cambio Peso/Dólar				Tipos de cambio respecto a otras divisas ^{3/}	
Tipo de cambio para solventar obligaciones denominadas en dólares de los EE.UU.A., pagaderas en la República Mexicana ^{1/}				Pesos por divisa	
Fecha	FIX			31/12/2019 📅	
31/12/2019 📅	18.8642	Más información		Euro	21.1751
				Yen Japonés	0.1736
				Dólar Canadiense	14.5307
Interbancario 48 horas ^{2/}				Más información	
Fecha	Nivel			Otras cotizaciones (mensual)	
31/12/2019 📅	18.8860	Más información			

El tipo de cambio (FIX) es determinado por el Banco de México con base en un promedio de cotizaciones del mercado de cambios al mayoreo para operaciones liquidables el segundo día hábil bancario siguiente.

**Tipo de cambio para solventar obligaciones denominadas en dólares de los EE.UU.A.,
pagaderas en la República Mexicana 1/**

Información diaria			
Fecha	Determinación	Publicación DOF	Para solventar obligaciones
31/12/2019	18.8642	18.8727	18.8452

*Fuente:

-páginas de internet: INEGI, mexicocomovamos, Banxico, con cifras al 31 de diciembre de 2019 actualizadas el 17 de abril de 2020.

3. Autorización e Historia

El 22 de agosto de 1996, es la fecha en la que se puede ubicar la figura propiamente dicha del Poder Ejecutivo Local, con la expedición del “Decreto mediante el cual se declaran reformados diversos artículos de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos”, publicado en el Diario Oficial de la Federación, al prever en el artículo 122, que el Gobierno del Distrito Federal está a cargo de los Poderes Federales y de los Órganos Ejecutivo, Legislativo y Judicial de carácter local, y reconociendo a su vez, como autoridades del Distrito Federal, al Jefe de Gobierno, junto con la Asamblea Legislativa y el Tribunal Superior de Justicia.

Aunque sus antecedentes inmediatos del Poder Ejecutivo Local podrían remontarse al 25 de octubre de 1993, al reconocerse legalmente la organización política y de Gobierno del Distrito Federal, en el “Decreto por el que se reforman los artículos 31, 44, 73, 74, 79, 89, 104, 105, 107, 122, así como la denominación del título quinto, adición de la fracción IX al artículo 76 y un primer párrafo al 119 y se deroga la fracción XVII del artículo 89 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos”.

Para el año 2015, el Congreso de la Unión da la propuesta para que el Distrito Federal se convirtiera en una entidad federativa que fuera autónoma, que decidiera su forma de gobierno, así como su organización política y administrativa, lo que traería un cambio de nombre a la Ciudad, dicha iniciativa fue aprobada en Diciembre del 2015 y se acordó el 5 de febrero de 2016 dejando de ser Distrito Federal por Ciudad de México.

Dando así paso a la Constitución Política de la Ciudad de México, la cual fue redactada, discutida y aprobada por la Asamblea Constituyente de la Ciudad de México el 31 de enero de 2017, la cual entró en vigor hasta el 17 de septiembre de 2018.

Es de señalar que se inició una transformación política en la capital, a partir del 29 de enero de 2016, al publicarse en el Diario Oficial de la Federación el “Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México”, instrumento jurídico que salvaguardó el principio de división de poderes locales, al prever en el artículo 122, que el Gobierno de la Ciudad de México está a cargo de sus poderes locales, en los términos establecidos en la Constitución Política de la Ciudad de México, y en el cual se reconoce que el poder público de la Ciudad de México se dividirá para su ejercicio en Legislativo, Ejecutivo y Judicial.

Atento a lo anterior, el Poder Ejecutivo de carácter Local, es la autoridad que ejerce las facultades ejecutivas de la Ciudad de México, reguladas en los artículos 67 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal, y 122, Apartado A, Base III de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, de acuerdo a lo previsto en los artículos Transitorios Primero y Segundo del Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas



diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México.

Asimismo, la Jefa de Gobierno de la Ciudad de México como titular del Poder Ejecutivo Local tendrá a su cargo la administración pública de la Entidad, que en apego a lo establecido en los artículos Transitorios Primero y Segundo del Decreto citado, y en términos del artículo 11 Fracción I de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, se auxiliará en el ejercicio de sus atribuciones, por la Jefatura de Gobierno, las Secretarías, la Consejería Jurídica y de Servicios Legales y los Órganos Desconcentrados, que son las Dependencias que integran la Administración Pública Centralizada.

Además, de acuerdo al artículo 17 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, la persona titular de la Jefatura de Gobierno podrá crear Órganos Desconcentrados, para un eficiente, ágil y oportuno estudio, planeación y despacho de los asuntos competencia de la Administración Pública Centralizada de la Ciudad de México, los cuales están jerárquicamente subordinados a la Jefatura de Gobierno o a la Dependencia que aquélla determine y tendrán las atribuciones que se establezcan en su acuerdo de creación, en el Reglamento y demás normativa aplicable, así mismo deberán atender a los principios de simplificación, transparencia, racionalidad, funcionalidad, eficacia y coordinación.

Por último se indica que en las demarcaciones territoriales en que se divida la Ciudad de México, la Administración Pública Central contará con 16 Órganos Político Administrativos Desconcentrados con autonomía funcional en acciones de gobierno, a los que originalmente se les denominó Delegaciones que a la fecha son reconocidas como Alcaldías.

4. Organización y Objeto Social

El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, de conformidad con los artículos 2, 6, 11 y 17, establecidos en la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; así como en el Capítulo IV, De las Atribuciones de la Persona Titular de Jefatura de Gobierno, en los artículos 13 y 15 del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, se integra por 21 Dependencias, 16 Órganos Desconcentrados y 16 Demarcaciones Territoriales, así como con dos Unidades Administrativas denominadas Tesorería y Deuda Pública.

a) Objeto Social.

No aplica.

b) Principal Actividad.

No aplica.

c) Ejercicio Fiscal.

Ejercicio 2019.

d) Régimen Jurídico.

No aplica.

e) Consideraciones Fiscales del Ente.



No aplica.

f) Estructura Organizacional Básica.

Poder Ejecutivo

Dependencias

- Jefatura de Gobierno de la Ciudad de México
- Secretaría de Gobierno
- Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda
- Secretaría de Desarrollo Económico
- Secretaría de Turismo
- Secretaría del Medio Ambiente
- Secretaría de Obras y Servicios
- Secretaría de Inclusión y Bienestar Social
- Secretaría de Administración y Finanzas
- Secretaría de Movilidad
- Secretaría de Seguridad Ciudadana
- Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad De México
- Procuraduría General de Justicia de la CDMX
- Consejería Jurídica y de Servicios Legales
- Secretaría de Salud
- Secretaría de Cultura de la CDMX
- Secretaría de Trabajo y Fomento al Empleo
- Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil de la CDMX
- Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes
- Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación de la CDMX
- Secretaría de las Mujeres

Órganos Desconcentrados

- Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano de la CDMX
- Agencia Digital de Innovación Pública
- Comisión de Búsqueda de Personas de la Ciudad de México
- Autoridad del Centro Histórico
- Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos de la Ciudad de México
- Sistema de Aguas de la Ciudad de México
- Agencia de Atención Animal de la Ciudad de México
- Planta Productora de Mezclas Asfálticas
- Órgano Regulador del Transporte
- Universidad de la Policía de la CDMX
- Policía Auxiliar
- Policía Bancaria e Industrial
- Instituto de Formación Profesional
- Agencia de Protección Sanitaria



- Sistema Público de Radiodifusión de la CDMX
- Instituto de Estudios Superiores de la Ciudad de México "Rosario Castellanos"

Alcaldías

- Alcaldía Álvaro Obregón
- Alcaldía Azcapotzalco
- Alcaldía Benito Juárez
- Alcaldía Coyoacán
- Alcaldía Cuajimalpa de Morelos
- Alcaldía Cuauhtémoc
- Alcaldía Gustavo A. Madero
- Alcaldía Iztacalco
- Alcaldía Iztapalapa
- Alcaldía Magdalena Contreras
- Alcaldía Miguel Hidalgo
- Alcaldía Milpa Alta
- Alcaldía Tláhuac
- Alcaldía Tlalpan
- Alcaldía Venustiano Carranza
- Alcaldía Xochimilco

Otras

- Tesorería
- Deuda Pública

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México que se acompañan, se preparan de acuerdo a las disposiciones en materia de información financiera establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y su Reglamento, adoptando e implementando para su preparación los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), estructurados y adecuados a los formatos establecidos por la Administración Pública de la Ciudad de México, así como el Manual de Contabilidad de la Ciudad de México Poder Ejecutivo vigente.

b) Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, así como los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio 2019, presentan los aspectos materiales y la situación financiera con las disposiciones en materia de información financiera emitidas en la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México.

c) Los Estados Financieros se realizaron tomando como base lo establecido en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que a continuación se enlistan:

- 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

d) Normatividad supletoria.

No aplica.

e) Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, también presentan la alineación al Plan de Cuentas emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización.

De acuerdo a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales), en el apartado de “Reconocimiento de los efectos de la inflación”, que a la letra dice: “*Todos los activos, monetarios y no monetarios estarán sujetos a los reconocimientos de los efectos de la inflación según la norma particular relativa al entorno inflacionario que emitirá el CONAC*”; por lo que los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no reconocen los efectos de la inflación.

b) Operaciones en el Extranjero y de sus efectos en la información Financiera Gubernamental.

Durante el ejercicio 2019, el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no realizó operaciones en el extranjero.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, durante el ejercicio 2019, no realizó inversiones en acciones en compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Sistema y método de valuación de inventarios.

Los inventarios y almacenes se encuentran valuados a su costo de adquisición atendiendo a lo que señalan las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

e) Provisiones.

Para efectos del periodo se provisionó en los rubros “Provisiones a Corto Plazo” los documentos de gestión presupuestal que incorporaron al sistema los Centros de Registro, el cual generó el registro contable en una cuenta de proveedores y/o provisión a corto plazo, mismas que permitirán cuantificar e identificar el monto del pasivo circulante del ejercicio fiscal del que se trate. Esto conforme a lo previsto en la Ley de Contabilidad, los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

f) Reservas.



El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México del ejercicio 2019, en rubro para reservas no presenta movimientos en sus cuentas.

g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

Derivado de la revisión realizada a los rubros de los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, se detectó que las cuentas de mayor que fueron creadas en el Sistema Informático desde el ejercicio 2011, presentan saldos iniciales que a la fecha no han tenido movimientos y que fueron cargados con saldos contrarios a su naturaleza, por lo que se está en proceso de reclasificación para su correcta presentación.

Para cierre de esta Cuenta Pública de 2019, se corrigió en el rubro de Bancos/Dependencias y Otros, específicamente la Cuenta de “Seguro Popular 2015 RESPS”, la cual fue depurada, debido a que tenía un importe erróneo, que se veía reflejado desde el ejercicio fiscal 2015, sin embargo el importe que tenía esta cuenta, ahora se refleja en la cuenta de intercompañías, las cuales por no tener un rubro específico en el plan de cuentas vigente que emite el Consejo de Nacional de Armonización Contable (CONAC), y a fin de no interferir en los importes de otros rubros, estas fueron colocadas al final del rubro del activo no circulante.

i) Reclasificaciones.

Se realizaron reclasificaciones en la estructura de las cuentas, ya que de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el Consejo de Armonización Contable (CONAC), el concepto de efectivo corresponde a:

“1.1.1.1 Efectivo: Representa el monto en dinero propiedad del ente público recibido en caja y aquél que está a su cuidado y administración...” (Sic)

Por lo que el monto que se tenía en dicho rubro, corresponde a las diferentes cuentas bancarias del Poder Ejecutivo que administra la Secretaría de Administración y Finanzas, y de acuerdo al Plan anteriormente mencionado, la clasificación correcta es “Bancos/Tesorería”:

“1.1.1.2 Bancos/Tesorería: Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ente público, en instituciones bancarias...”(Sic)

Derivado de lo anterior, al cierre del ejercicio 2019, se hizo la reclasificación correspondiente, para la correcta presentación de los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México.

Así mismo, de acuerdo al plan de cuentas mencionado con anterioridad y al registro de cuentas contables que se encuentran registradas en el Sistema informático SAP-GRP, al cierre del ejercicio 2019, aún se muestran importes tanto en el rubro de “Inversiones Financieras a Corto Plazo” y en “Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo”, con saldos contrarios a su naturaleza, debido a que se está en proceso de depuración con la Dirección General de Administración Financiera, a fin de que dichos montos sean presentados de manera correcta, ya que anteriormente dichos importes se presentaban en el rubro de “Efectivo” y “Proveedores por Pagar a Corto Plazo”, respectivamente.

j) Depuración y cancelación de saldos.

Desde el mes de junio de 2019 a la fecha, se lleva un avance del 26% de la depuración de las cuentas bancarias del Poder Ejecutivo, con un importe aproximado de \$15,493,136,774.



Es importante mencionar que en la parte inferior del rubro de “Activo”, se muestran cuatro cuentas contables, con el nombre de “Intercompañías”, que de acuerdo a los lineamientos emitidos por el CONAC, estas no tienen clasificación dentro de algún rubro en específico, por lo que se tomó la decisión de presentarlas fuera de los apartados, con la finalidad de que estas no interfirieran con los saldos de algún otro rubro. Cabe aclarar que se detectó que dichas cuentas, contienen movimientos desde el ejercicio 2010, y debido a que son utilizadas por diversas áreas de la Secretaría de Administración y Finanzas, dichas cuentas han presentado dificultades para su depuración ya que se tiene variación entre las mismas transacciones, por lo que se pidió al área del Sistema SAP-GRP, que en una transacción se adicionara una columna que vinculara las sociedades de cada movimiento a fin de revisar que los registros estén compaginando con los mismos importes en una sociedad y otra, ya que al ser una cuenta puente, dichas cuentas deberían aparecer con un saldo de cero.

Cabe señalar que se esta en proceso de depuración de todos los rubros, debido a que las cuentas de mayor que fueron creadas en el Sistema Informático desde el ejercicio 2011, presentan saldos iniciales que a la fecha no han tenido movimientos y que fueron cargados con saldos contrarios a su naturaleza.

Para cierre de esta Cuenta Pública de 2019, se corrigió en el rubro de Bancos/Dependencias y Otros, específicamente la Cuenta de “Seguro Popular 2015 RESPS”, la cual fue depurada, debido a que tenía un importe erróneo, que se veía reflejado desde el ejercicio fiscal 2015, sin embargo el importe que tenía esta cuenta, ahora se refleja en la cuenta de intercompañías, las cuales por no tener un rubro específico en el plan de cuentas vigente que emite el Consejo de Nacional de Armonización Contable (CONAC), y a fin de no interferir en los importes de otros rubros, estas fueron colocadas al final del rubro del activo no circulante.

En el rubro de inversiones temporales y derivado del oficio signado por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas a la Dirección General de Administración Financiera, se estuvo en posibilidad de depurar este rubro, dejando únicamente dos cuentas, las cuales se desprenden del traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011 y las cuales no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores.

En el rubro de Inversiones Financieras, y a pesar de que éste era neteado con el rubro de “efectivo”, conforme al plan de cuentas, se tenían 4 cuentas bancarias con saldo , sin embargo después del trámite del oficio signado por el Director General de Armonización Contable a la Dirección General de Administración Financiera, se ha logrado depurar dos de esas cuentas, por lo que aún se continúa en proceso de depuración de este rubro ya que las cuentas pendientes de conciliación, tienen saldos contrarios a su naturaleza.

En el rubro de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, se tuvo un importante avance en la depuración de la cuenta Participaciones Impuestos Especiales S/E Productos y Servicios, debido a que fue conciliada por el área de la “Subtesorería de Administración Tributaria- Dirección de Ingresos”, con un “ajuste IEPS” generado por el monto de \$254,684,642, el 23 de abril de 2019.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Durante el ejercicio 2019, no se emitieron obligaciones que implicaran la posición en moneda extranjera o protección por riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo



Este reporte muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes debidamente identificados y cuantificados en términos monetarios, que dispone el Poder Ejecutivo para realizar sus actividades, entre el inicio y el fin del período.

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Derivado del dictamen técnico, emitido por la Dirección de Contabilidad, del 15 de enero de 2013, en el cual se define que los activos fijos del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México tienen una vida útil indefinida y de acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Poder ejecutivo no realiza depreciación a sus Bienes Muebles.

Dicho Dictamen tiene una vigencia a partir del ejercicio 2013 y hasta que el Consejo de Armonización Contable se pronuncie al respecto.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

El Poder Ejecutivo no realiza la depreciación a sus bienes, por lo tanto no se tiene cambios en el porcentaje.

c) Importe de los gastos de capitalización en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

Al cierre del ejercicio 2019 se tienen los siguientes gastos por el registro de la obra pública capitalizable al concluir la obra:

OBRA CAPITALIZABLE				
URG	NOMBRE DE LA URG	CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	IMPORTE
0201	Secretaría de Gobierno	1233100100	Establecimiento Reclusión	373,809,378.96
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	1233100200	Escuelas	2,898,542.85
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	1233100300	Centros Deportivos	3,379,587.71
02D3	Alcaldía Benito Juárez	1233100200	Escuelas	220,535.86
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	1233100800	Predios Edificados	14,592,677.37
1400	Procuraduría General de Justicia	1233190000	Edificios y Locales	83,800,737.05
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	1233100200	Escuelas	4,829,348.75
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	1233190000	Edificios y Locales	7,668,088.68
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	1233100300	Centros Deportivos	19,400,000.00
TOTAL				510,598,897.23

OBRA DE DOMINIO PÚBLICO		
URG	NOMBRE DE LA URG	IMPORTE
02D4	Alcaldía Coyoacán	103,554,052.58
02D9	Alcaldía Iztapalapa	327,523,207.85
0601	Secretaría del Medio Ambiente	13,499,998.24
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	46,641,033.19
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	302,947,421.27
2D12	Alcaldía Milpa Alta	18,578,683.09
2D14	Alcaldía Tlalpan	28,055,744.69
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	310,627,283.74
2D16	Alcaldía Xochimilco	302,294,195.68
TOTAL		1,453,721,620.33

d) Riesgos por tipo de cambio o por tipo de interés de inversiones financieras.



No se tienen riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

Al cierre del ejercicio 2019, se tiene la cantidad de \$225,080,266,069, en el rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Los Fideicomisos manejados de manera Centralizada por el Poder Ejecutivo al mes de diciembre de 2019, se encuentran desglosados en el rubro de cuentas por pagar a largo plazo, los cuales se enlistan a continuación:

- ❖ Para el Fondo General de Participaciones
- ❖ Fondo de Fomento Municipal
- ❖ Participaciones Impuestos Especiales S/E Productos y Servicios
- ❖ Fondo de Fiscalización
- ❖ Fondo Aportación P/Servicios de Salud Principal
- ❖ Fondo Aportaciones Múltiples Principal
- ❖ Fondo Aportación P/Seguridad Pública Estados D.F Principal
- ❖ Fondo Aportación Fortalecimiento de Municipios y Demarcaciones Territoriales DF Principal
- ❖ Fondo Aportación para el Fortalecimiento de Entidades Federales Principal
- ❖ Fondo Aportación Infraestructura Social Principal
- ❖ Gobernación
- ❖ Comunicaciones y Transporte
- ❖ Economía
- ❖ Educación Pública
- ❖ Salud
- ❖ Trabajo y Previsión Social
- ❖ Medio Ambiente y Recursos Naturales
- ❖ Desarrollo Social
- ❖ Provisiones Salariales y Económicas
- ❖ Fondo Estabilización Ingresos FEIEF INTE

Así mismo, de acuerdo al artículo 153, párrafo segundo de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, en el cual indica que “...La información contable financiera de aquellas Entidades que operen con el Registro Federal de Contribuyentes del Gobierno de la Ciudad de México, será consolidada por la Secretaría...”, el Poder Ejecutivo consolida las siguientes Entidades con RFC del GDF:

- Fideicomiso Educación Garantizada (FIDEGAR).
- Fideicomiso Museo de Arte Popular Mexicano (MAP).
- Fideicomiso Museo del Estanquillo (MUES).
- Fideicomiso para el Fondo de Promoción del Financiamiento del Transporte (FIFINTRA).
- Fideicomiso para la Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano (PROCINE).
- Fideicomiso para la Reconstrucción Integral de la Ciudad de México (FIRI).
- Fondo Ambiental Público (FAP).
- Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia (FAPJUS).
- Fondo para la Atención y Apoyo a las Víctimas del Delito (FAAVID).



- Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón (FONACIPE).

Por lo que, a fin de dar cumplimiento al párrafo anterior, se enviaron oficios a los Directores Generales de Administración y Finanzas de los Fideicomisos y Fondos antes mencionados, solicitando nos reporten el saldo de la cuenta generadora de dicho Ente, así como su Estado de Cuenta.

10. Reporte de la Recaudación

Al Cierre del ejercicio 2019, se obtuvo una recaudación total por \$216,344,799,802, los cuales se detallan a continuación:

CUENTAS DE INGRESOS (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	IMPORTE
IMPUESTOS	58,800,054,106
CUOTAS Y APORT SEG SOCIAL	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-
DERECHOS	13,212,886,818
PRODUCTOS	13,031,360,359
APROVECHAMIENTOS	7,966,583,956
PARTICIPACIONES	84,323,443,903
APORTACIONES	16,452,499,823
CONVENIOS	12,601,861,297
INCENTIVOS	9,283,471,080
PRODUCTOS FINANCIEROS	2,021,336,941
ENDEUDAMIENTO INTERNO	-
OTROS INGRESOS	-1,348,698,482
TOTAL	216,344,799,802

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

En el Estado Financiero correspondiente a la Deuda y Otros Pasivos de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, se desglosan los montos de las obligaciones contraídas pendientes de amortizar, derivadas de financiamientos contratados en términos de las disposiciones legales aplicables.

12. Calificaciones otorgadas

En la cuarta Evaluación realizada por el Sistema de Evaluación de Armonización Contable (SEvAC), en la que se evaluó al Poder Ejecutivo del ejercicio 2019, se obtuvo un Resultado Global de Validación EFSL Final del 100.00%.

Así mismo al cierre del ejercicio 2019, la Ciudad de México tiene el primer lugar a nivel nacional con un promedio de 95.83%, calificación otorgada por el Consejo de Nacional de Armonización Contable (CONAC) a la Secretaría de Administración y Finanzas.

13. Proceso de Mejora



a) Principales Políticas de control interno.

Se está llevando a cabo una revisión a los registros contables, realizados desde el año 2011, por lo que se han generado diversos oficios a las diferentes áreas de la Secretaría de Administración y Finanzas, así como una comunicación constante con el área del Sistema de Recursos Gubernamentales SAP-GRP, a fin de que expliquen el porqué de la estructura de algunas cuentas y estar en posibilidades de realizar depuraciones a los registros contables que no han tenido movimientos desde el momento de su creación o que se tiene discrepancia en los registros, lo cual impide su correcto análisis y depuración.

Así mismo de manera interna en la Dirección Ejecutiva de Armonización Contable, se está llevando a cabo el análisis de las cuentas de mayor que de acuerdo a los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable “CONAC”, deberían estar clasificados en otros rubros.

Así que para cierre de esta Cuenta Pública de 2019, se depuró en el rubro de Bancos/Dependencias y Otros, la Cuenta de “Seguro Popular 2015 RESPS”; en el rubro de inversiones temporales DGAF depuró sus cuentas dejando únicamente los que desprenden del traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011; en el rubro de Inversiones Financieras, se depuraron cuatro cuentas, pero aún se continúa en proceso de depuración, en el rubro de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, por parte de la SAT-DI, se realizó un “ajuste IEPS”, por un importe de \$254,684,642.

Cabe mencionar que a fin de presentar los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, con cifras correctas, veraces y oportunas que sirven de base para la toma de decisiones, se solicitó a la Dirección General de Coordinación de Órganos Internos de Control Sectorial, se practicará una Auditoría a los Estados Financieros del ejercicio 2018, la cual fue realizada por el despacho de Auditores externos Rivera y Asociados Contadores Públicos S.C., los cuales emitieron un Dictamen con Denegación de opinión, por lo que se procedió a enviar el resultado de dicha Auditoría a las áreas de la Dirección General de Administración Financiera y a la Dirección General de Administración de Personal ambas de la Secretaría de Administración y Finanzas.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Al mes de diciembre no se obtuvo ningún tipo de medición.

14. Información por Segmentos

El Poder Ejecutivo no presenta la información financiera de manera segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se reporta ningún evento ocurrido posterior al cierre del período que se informa.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan en su caso ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES PODER EJECUTIVO

ENERO – DICIEMBRE 2019

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, Fracción I, Inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación con el Informe sobre Pasivos Contingentes, los cuales, según concepto del Consejo de Armonización contable “CONAC”, un pasivo contingente es:

“a) Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso, por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad; o bien

b) Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque:

(i) no es probable que la entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos que incorporen beneficios económicos; o bien

(ii) el importe de la obligación no pueda ser medido con la suficiente fiabilidad.

En otros términos, los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.”

Por lo anterior y a fin de dar cumplimiento a este informe, se procedió a enviar las circulares números SAF/SE/DGACyRC/0020/2019 y SAF/SE/DGACyRC/0022/2019, signado por el Director General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, de la Subsecretaría de Egresos, de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, a todas las Unidades Responsables del Gasto, a fin de que las mismas reporten los pasivos contingentes que tienen dentro de sus registros, por lo que al 31 de diciembre han informado lo siguiente:

Pasivos Contingentes:

Número de oficio	Fecha de Oficio	Unidad Responsable del Gasto	Concepto del Pasivo Contingente	Importe reportado
ALCALDÍA-AZACA/DGAF/DF/2020	09.01.2020	Alcaldía Azcapotzalco	Laudos	\$ 19,597,000
,DPF/897/2020	17.04.2020	Alcaldía Cuauhtémoc	Sentencia	\$ 2,000,000
			Laudos	\$ 2,120
			Total	\$ 2,002,120
AMH/DGA/012/2020	10.01.2020	Alcaldía Miguel Hidalgo	Juicios de Nulidad (6)	\$ 5,716,484
			Juicios de Amparo (3)	\$ 4,624,221
			Juicios Laborales (24)	\$ 43,151,462
			Total	\$ 53,492,1667
AVC/DGA/76/2020	09.01.2020	Alcaldía Venustiano Carranza	Juicios Laborales (18)	\$ 22,945,407
CDMX/SOBSE/PPMA/DG/2020 -01-09.01	09.01.2020	Planta Productora de Mezclas Asfálticas	Juicios Laborales (17)	\$ 7,281,176
			Juicio Civil (1)	\$ 31,380,000
			Total	\$ 38,661,176
PACDMX/DERHF/0006/2020	03.01.2020	Policía Auxiliar	Juicios (405)	\$ 160,232,254
PBI/DA/0390/2020	14.01.2020	Policía Bancaria e Industrial (PBI)	Laudos (15)	\$ 7,627,808
SEDUVI/DGAF/0004/2020	03.01.2020	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda (SEDUVI)	Juicios (14)	\$ 640,639,238
SGIRPC/DEAF/0017/2020	02.01.2020	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil (SGIRPC)	Juicios Laborales (18)	\$ 13,004,861
CDMX/SOBSE/DGAF/0020/ 2020	03.01.2020	Secretaría de Obras y Servicios	Juicios (144)	\$ 275,771,057
SEPI/DEAF/0013/2020	06.01.2020	Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes (SEPI)	Laudos (9)	\$ 6,201,363
SECTURCDMX/DAF/0025/2020	06.01.2020	Secretaría de Turismo	Laudos (7)	\$ 11,946,693
SSC/SDI/UPCDMX/0008/2020	02.01.2020	Universidad de la Policía de la Ciudad de México (UPCDMX)	Laudos (2)	\$ 474,269
Total de Pasivos Contingentes				\$ 1,266,312,562.50



Proyectos de Prestación de Servicios a Largo Plazo:

Número de oficio	Fecha de Oficio	Unidad Responsable del Gasto	Concepto del Pasivo Contingente	Vigencia	Importe reportado
CDMX/SOBSE/DGAF/0020/2020	03.01.2020	Secretaría de Obras y Servicios	PPS-Mantenimiento a Circuito Interior	29/11/2013 al 17/05/2027	\$ 5,702,057,801
			PPS-Mantenimiento a La Infraestructura de la Línea 3 de Metrobús	30/04/2011 al 31/12/2020	\$ 341,373,001
			PPS-Renovación del Señalamiento en la Ciudad de México	01/01/2019 al 30/08/2019	\$ 583,333
			PPS-Alumbrado Público	01/11/2011 al 20/10/2019	\$ 2,526,065,271
Total de PPS					\$ 8,570,079,408

Contratos Multianuales:

Número de oficio	Fecha de Oficio	Unidad Responsable del Gasto	Concepto del Pasivo Contingente	Vigencia	Importe reportado
AMH/DGA/012/2020	06.01.2020	Alcaldía Miguel Hidalgo	Arrendamiento de Patrullas	Al 31/12/2022	\$ 41,684,861
			Arrendamiento de Vehículos	Al 31/12/2021	\$ 21,306,474
			Total		\$ 62,991,335
DGA/005/2020	02.01.2020	Alcaldía Tláhuac	Reconstrucción del Edificio de Bienestar Social	Al 31/03/2020	\$ 6,000,000
			Reconstrucción de Mercado Público	Al 31/03/2020	\$ 1,202,210
			Rehabilitación de Vialidades	Al 31/03/2020	\$ 4,473,189
			Rehabilitación de Deportivo San José	Al 31/03/2020	\$ 9,900,000
			Rehabilitación del Deportivo Zapotitlán	Al 31/03/2020	\$ 2,058,000
			Servicios de Supervisión	Al 31/03/2020	\$ 538,740
Total		\$ 24,172,140			
SEDEMA/DGAF-SF/0097/2020	08.01.2020	FAP (Fondo Ambiental Público)	Optimización del Modo Diagnóstico en el Sistema Pronóstico de Calidad del Aire de la CDMX	A diciembre 2021	\$ 7,180,477
			Reforzamiento del Equipo de Almacenamiento y Cómputo del Centro de Datos de Tlaxcoaque	A junio 2020	\$ 3,700,000
			Análisis Físico para el Control y Tratamiento de Asentamientos Humanos Irregulares en Suelo de Conservación Ecológica de Milpa Alta	A diciembre 2020	\$ 8,968,000
			Total		\$ 19,848,477
C5/DGAF/012/2020	07.01.2020	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	Sistemas Tecnológicos de Video Vigilancia**	Al 31 de enero 2020	\$ 357,058,974
701/040/2020	04.01.2020	Procuraduría General de Justicia	Arrendamiento de Vehículos	De 2019 a 2022	\$ 657,913,246
CGORT/DEAF/0011/2020	06.01.2020	Órgano Regulador de Transporte	Proyecto para la Construcción de la Línea 1 Cuauhtpec-Indios Verdes del Cablebús de la CDMX	A diciembre 2021	\$ 1,462,788,560
			Proyecto para la Construcción de la Línea 2 Constitución 1917-Sta. Catarina del Cablebús de la CDMX	A abril 2022	\$ 1,916,261,254
			Arrendamiento de una Plataforma Digital que Genera Indicadores, Alertas y Gestión de Información a Través de GPS, Botón de Pánico, Video Cámaras, y Contadores de Pasajeros en Tiempo Real en el Transporte Público y Concesionado de Pasajeros	A diciembre 2020	\$ 105,903,947
			Arrendamiento del Servicio Integral de una Plataforma Digital que Genera Indicadores, Alertas y Gestión de Información a Través de GPS, Botón de Pánico, Video Cámaras, y Contadores de Pasajeros en Tiempo Real en el Transporte Concesionado y Regularizado	A diciembre 2020	\$ 104,018,552
			Total		\$ 3,588,972,313.15
CDMX/SOBSE/DGAF/0020/2020	03.01.2020	Secretaría de Obras y Servicios	Contratos (83)	A Diciembre 2027	\$ 7,814,199,424
SSC/OM/DGRF/0096/2020	09.01.2020	Secretaría de Seguridad Ciudadana	Arrendamiento de Vehículos	al 30 de junio 2022	\$ 2,748,234,954
Total de Contratos Multianuales					\$ 15,273,390,864

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
PODER EJECUTIVO
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (PRELIMINAR)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESOS					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	REGISTRADO	
IMPUESTOS	57,390,738,966	0	57,390,738,966	58,800,054,106	58,800,054,106	1,409,315,140
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	14,403,345,782	0	14,403,345,782	13,212,886,818	13,212,886,818	(1,190,458,964)
PRODUCTOS	14,790,628,478	0	14,790,628,478	15,435,722,142	15,107,798,357	317,169,879
APROVECHAMIENTOS	6,178,236,643	0	6,178,236,643	8,886,476,825	8,886,476,825	2,708,240,182
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0	0	0	3,530,517,987	3,530,517,987	3,530,517,987
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	119,408,677,543	0	119,408,677,543	123,048,947,471	123,031,903,625	3,623,226,082
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO NETO	5,500,000,000	0	5,500,000,000	5,500,000,000	5,500,000,000	0
TOTAL	217,671,627,412	0	217,671,627,412	228,414,605,349	228,069,637,718	10,398,010,306
				INGRESOS EXCEDENTES		

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	REGISTRADO	
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	212,171,627,412	0	212,171,627,412	219,384,087,362	219,039,119,731	6,867,492,319
IMPUESTOS	57,390,738,966	0	57,390,738,966	58,800,054,106	58,800,054,106	1,409,315,140
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	14,403,345,782	0	14,403,345,782	13,212,886,818	13,212,886,818	(1,190,458,964)
PRODUCTOS*	14,790,628,478	0	14,790,628,478	15,435,722,142	15,107,798,357	317,169,879
APROVECHAMIENTOS*	6,178,236,643	0	6,178,236,643	8,886,476,825	8,886,476,825	2,708,240,182
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	119,408,677,543	0	119,408,677,543	123,048,947,471	123,031,903,625	3,623,226,082
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL/ORGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	0	0	0	3,530,517,987	3,530,517,987	3,530,517,987
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS*	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS*	0	0	0	3,530,517,987	3,530,517,987	3,530,517,987
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	5,500,000,000	0	5,500,000,000	5,500,000,000	5,500,000,000	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	5,500,000,000	0	5,500,000,000	5,500,000,000	5,500,000,000	0
TOTAL	217,671,627,412	0	217,671,627,412	228,414,605,349	228,069,637,718	10,398,010,306
				INGRESOS EXCEDENTES		

* Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

* Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos

* Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal.



PODER EJECUTIVO ENDEUDAMIENTO NETO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C= A-B
Créditos Bancarios			
BANOBRAS 4,000	0	336,776,447.87	-336,776,448
BANOBRAS 4,459	0	35,420,169.89	-35,420,170
BANOBRAS 4,806	0	23,897,538.34	-23,897,538
BANOBRAS 1,914	0	127,743,305.01	-127,743,305
BANOBRAS 175	0	9,687,716.64	-9,687,717
BANOBRAS 1,499	0	36,111,112.92	-36,111,113
BANOBRAS 1,954	0	140,423,476.08	-140,423,476
BANOBRAS 145	0	10,474,727.52	-10,474,728
BANOBRAS 1,024	0	139,682,131.60	-139,682,132
BANOBRAS 1,949	0	150,920,235.24	-150,920,235
BANOBRAS 1,000	0	55,555,555.56	-55,555,556
BANOBRAS 1,378	0	91,923,995.28	-91,923,995
BANOBRAS 2,138	0	-	0
BANOBRAS 294	0	-	0
BANOBRAS 196	0	-	0
BANOBRAS 2000	2,000,000,000	-	2,000,000,000
BBVA BANCOMER 4,700	0	24,641,370.75	-24,641,371
BBVA BANCOMER 3,457	0	18,129,622.28	-18,129,622
BBVA BANCOMER 7,000 (ANTES DEXIA)	0	117,633,006.93	-117,633,007
BBVA BANCOMER 2500	0	312,500,000.04	-312,500,000
BAMCOMER 3000-7 LP	0	500,000,000.04	-500,000,000
BAMCOMER 3000-15 LP	0	214,285,714.32	-214,285,714
BAMCOMER 3000-18	0	0	0
BANCOMER 2000	2,000,000,000	0	2,000,000,000
BANCOMER 3421	3,421,287,307	0	3,421,287,307
BANCOMER 500-19	500,000,000	0	500,000,000
FID 248525 (HSBC 7000)	0	0	0
HSBC 2500 LP	0	357,142,857.12	-357,142,857
HSBC 1170	0	0	0
BANAMEX 1,500	0	80,838,324.00	-80,838,324
BANAMEX 3,500	0	437,500,000.08	-437,500,000
SANTADER 3500	0	699,999,999.96	-700,000,000
SANTADER 2400	0	0	0
Total Créditos Bancarios	7,921,287,307	3,921,287,307	4,000,000,000
Otros Instrumentos de Deuda			
BONO GDFCB 07	0	0	0
BONO GDFCB 10-2	0	0	0
BONO GDFECB 12	0	0	0
BONO GDFECB 13	0	0	0
BONO GDFECB 14	0	0	0
BONO GDFECB 15 LP	0	0	0
BONO GDFECB 15-2 LP	0	0	0
GCDMXCB 16V LP	0	0	0
GCDMXCB 17X LP	0	0	0
GCDMXCB 18V	0	0	0
BONO CDMXC8 19	1,500,000,000	0	1,500,000,000
Total Otros Instrumentos de Deuda	1,500,000,000	0	1,500,000,000
TOTAL	9,421,287,307	3,921,287,307	5,500,000,000

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.



ESTADOS FINANCIEROS GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO DEL SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019 (CIFRAS EN PESOS)					
CONCEPTOS	COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA				
	TOTAL	INTERESES	COMISIONES	GASTOS	COBERTURAS
DEUDA PÚBLICA GDF	6,917,048,597	6,917,048,597	0	0	0
SECTOR GOBIERNO	6,917,048,597	6,917,048,597	0	0	0
DEUDA PÚBLICA INTERNA	6,917,048,597	6,917,048,597	0	0	0
GASTO NO PROGRAMABLE	6,917,048,597	6,917,048,597	0	0	0
COSTO FINANCIERO	6,917,048,597	6,917,048,597	0	0	0
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	5,323,341,778	5,323,341,778	0	0	0
BANOBRAS 4,000		348,356,205	0	0	0
BANOBRAS 4,459		375,400,961	0	0	0
BANOBRAS 4,806		414,914,729	0	0	0
BANOBRAS 1,914		4,983,441	0	0	0
BANOBRAS 175		8,102,994	0	0	0
BANOBRAS 1,499		109,455,422	0	0	0
BANOBRAS 1,954		82,828,579	0	0	0
BANOBRAS 145		6,169,522	0	0	0
BANOBRAS 1024		60,234,653	0	0	0
BANOBRAS 1949 LP		139,732,201	0	0	0
BANOBRAS 1,000		73,499,117	0	0	0
BANOBRAS 1,378		109,937,981	0	0	0
BANOBRAS 2000		0	0	0	0
BBVA BANCOMER 4,700		413,749,059	0	0	0
BBVA BANCOMER 3,457		298,867,979	0	0	0
BBVA BANCOMER 7,000		570,746,202	0	0	0
BBVA BANCOMER 2500LP		100,916,160	0	0	0
BBVA BANCOMER 3,000-7		175,578,310	0	0	0
BBVA BANCOMER 3,000-15		223,937,917	0	0	0
BANCOMER 3000-18		273,600,000	0	0	0
BANCOMER 2000		0	0	0	0
BANCOMER 3,421		0	0	0	0
BANCOMER 500-19		0	0	0	0
FID 248525 DE HSBC		631,507,586	0	0	0
HSBC 2,500		149,631,713	0	0	0
HSBC 1170		113,227,519	0	0	0
BANAMEX 1,500		64,996,920	0	0	0
BANAMEX 3,500		123,580,861	0	0	0
SANTANDER 3,500		220,185,748	0	0	0
SANTANDER 2,400		229,200,000	0	0	0
TÍTULOS Y VALORES (BONOS)	1,380,152,016	1,380,152,016	0	0	0
BONO GDFCB 07		50,290,139	0	0	0
BONO GDFCB 07-2		0	0	0	0
BONO GDFCB 10-2		201,367,980	0	0	0
BONO GDFECB 12		173,152,778	0	0	0
BONO GDFECB 13		151,610,732	0	0	0
BONO GDFECB 14 LP		162,283,333	0	0	0
BONO GDFECB 15		118,796,720	0	0	0
BONO GDFECB 15-2		169,361,111	0	0	0
BONO GCDMXCB 16V		89,156,667	0	0	0
BONO GCDMXCB 17X		153,688,889	0	0	0
BONO GCDMXCB 18X		110,443,667	0	0	0
		0	0	0	0
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	213,554,803	213,554,803	0	0	0
BANOBRAS 2,138		172,817,636	0	0	0
BANOBRAS 294		23,618,601	0	0	0
BANOBRAS 196		17,118,566	0	0	0
SECTOR PARAESTATAL NO FINANCIERO	0	0	0	0	0
DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	0	0	0	0
GASTO NO PROGRAMABLE	0	0	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0	0	0
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	0	0	0	0	0
TÍTULOS Y VALORES (BONOS)	0	0	0	0	0

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

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.