

## VI. ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTARIOS

## VI.1 SECTOR CENTRAL (CONSOLIDADOS)

## VI.1.1 Estados Financieros.

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR CENTRAL  
VI.1.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
(MILES DE PESOS)

A-1

197


<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO</u>	
<u>CIRCULANTE</u>		<u>A CORTO PLAZO</u>	
DISPONIBILIDADES EN TESORERIA	5,853,269.4	DESCUENTOS Y PERCEP. A FAVOR DE TERCEROS	3,107,470.7
DEUDORES DIVERSOS	721,582.4	ACREEDORES DIVERSOS	14,246.7
ALMACENES	<u>918,739.0</u>	CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS	<u>3,019,134.7</u>
	7,493,590.8		6,140,852.1
<u>FIJO</u>		<u>A LARGO PLAZO</u>	
FIDEICOMISOS	3,750,801.9	DEUDA PÚBLICA INTERIOR	<u>34,989,532.1</u>
PATRIMONIO DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	33,422,341.6		34,989,532.1
OTRAS INVERSIONES	50,497.6		
MOBILIARIO Y EQUIPO	1,379,454.1		
VEHÍCULOS TERRESTRES, MARÍTIMOS Y AÉREOS	3,670,439.3		
MAQUINARIA, HERRAMIENTAS Y APARATOS	8,586,400.2	<u>OTROS PASIVOS</u>	
COLECCIONES CIENTÍFICAS, ARTÍSTICAS Y LITERARIAS	25,259.7	DEPÓSITOS DIVERSOS	<u>1,955,358.0</u>
ARMAMENTO	532,704.7		1,955,358.0
SEMOVIENTES	6,094.4		
OBRAS EN PROCESO	44,425,969.5		
INMUEBLES	<u>33,737,951.0</u>	SUMA EL PASIVO	43,085,742.2
	129,587,914.0		
<u>OTROS ACTIVOS</u>		HACIENDA PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	<u>93,996,347.4</u>
FONDOS REVOLVENTES Y ROTATORIOS	<u>584.8</u>		93,996,347.4
	584.8	SUMA LA HACIENDA PÚBLICA DEL GOB. DEL D.F.	
			93,996,347.4
SUMA EL ACTIVO	<u><u>137,082,089.6</u></u>	SUMA EL PASIVO Y LA HACIENDA PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	<u><u>137,082,089.6</u></u>

México, D. F., 10 junio de 2006

SUBSECRETARIA DE EGRESOS

  
THALÍA LAGUNAS ARAGÓN

SECRETARIO DE FINANZAS

  
ARTURO HERRERA GUTIÉRREZ

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR CENTRAL  
 VI.1.1.2. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
 (MILES DE PESOS)

A-2

198

NOMBRE DE LA CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE		DIFERENCIAS	
	2004	2005	IMPORTE	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>CIRCULANTE</b>				
DISPONIBILIDADES EN TESORERÍA	3,539,908.4	5,853,269.4	2,313,361.0	65.4
FONDOS FIJOS DE CAJA	7,906.7	0.0	(7,906.7)	(100.0)
DEUDORES DIVERSOS	1,442,288.6	721,582.4	(720,706.2)	(50.0)
RESPONSABILIDADES	9,503.2	0.0	(9,503.2)	(100.0)
ALMACENES	865,910.1	918,739.0	52,828.9	6.1
SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE	5,865,517.0	7,493,590.8	1,628,073.8	27.8
<b>FIJO</b>				
FIDEICOMISOS	1,957,201.5	3,750,801.9	1,793,600.4	91.6
PATRIMONIO DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	28,857,164.0	33,422,341.6	4,565,177.6	15.8
OTRAS INVERSIONES	128,024.1	50,497.6	(77,526.5)	(60.6)
MOBILIARIO Y EQUIPO	1,172,382.3	1,379,454.1	207,071.8	17.7
VEHÍCULOS TERRESTRES, MARÍTIMOS Y AÉREOS	3,704,667.0	3,670,439.3	(34,227.7)	(0.9)
MAQUINARIA, HERRAMIENTAS Y APARATOS	8,163,493.7	8,586,400.2	422,906.5	5.2
COLECCIONES CIENTÍFICAS, ARTÍSTICAS Y LITERARIAS	1,577.8	25,259.7	23,681.9	1,500.9
ARMAMENTO	499,312.7	532,704.7	33,392.0	6.7
SEMOVIENTES	6,671.2	6,094.4	(576.8)	(8.6)
OBRAS EN PROCESO	44,943,633.6	44,425,969.5	(517,664.1)	(1.2)
INMUEBLES	29,868,948.5	33,737,951.0	3,869,002.5	13.0
SUMA EL ACTIVO FIJO	119,303,076.4	129,587,914.0	10,284,837.6	8.6
<b>OTROS ACTIVOS</b>				
FONDO REVOLVENTE Y ROTATORIO	1,837.8	584.8	(1,253.0)	(68.2)
UNIDADES ADMINISTRATIVAS DEUDORAS	1,451.2	0.0	(1,451.2)	(100.0)
ANTICIPO A PROVEEDORES	170,496.0	0.0	(170,496.0)	(100.0)
ANTICIPO A CONTRATISTAS	225,276.4	0.0	(225,276.4)	(100.0)
SUMA OTROS ACTIVOS	399,061.4	584.8	(398,476.6)	(99.9)
SUMA EL ACTIVO	125,567,654.8	137,082,089.6	11,514,434.8	9.2

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR CENTRAL  
VI.1.1.2. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

(MILES DE PESOS)

A-2

NOMBRE DE LA CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE		DIFERENCIAS	
	2004	2005	IMPORTE	%
<u>PASIVO</u>				
<u>A CORTO PLAZO</u>				
ADEUDOS DE AÑOS ANTERIORES (ADEFAS)	3,856.8	0.0	(3,856.8)	(100.0)
DESCUENTOS Y PERCEPCIONES A FAVOR DE TERCEROS	1,041,647.1	3,107,470.7	2,065,823.6	198.3
ACREEDORES DIVERSOS	33,357.5	14,246.7	(19,110.8)	(57.3)
CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS	4,032,019.3	3,019,134.7	(1,012,884.6)	(25.1)
SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO	5,110,880.7	6,140,852.1	1,029,971.4	20.2
<u>A LARGO PLAZO</u>				
DEUDA PÚBLICA INTERIOR	36,619,592.4	34,989,532.1	(1,630,060.3)	(4.5)
SUMA EL PASIVO A LARGO PLAZO	36,619,592.4	34,989,532.1	(1,630,060.3)	(4.5)
<u>OTROS PASIVOS</u>				
DEPÓSITOS DIVERSOS	932,569.7	1,955,358.0	1,022,788.3	109.7
SUMA OTROS PASIVOS	932,569.7	1,955,358.0	1,022,788.3	109.7
SUMA EL PASIVO TOTAL	42,663,042.8	43,085,742.2	422,699.4	1.0
<u>HACIENDA PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL</u>	82,904,612.0	93,996,347.4	11,091,735.4	13.4
SUMA EL PASIVO Y LA HACIENDA PÚBLICA	125,567,654.8	137,082,089.6	11,514,434.8	9.2

199

## ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR CENTRAL

## VI.1.1.3. ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

(MILES DE PESOS)

A-3

200

<u>C O N C E P T O</u>	<u>P A R C I A L</u>	<u>T O T A L</u>
<u>I N G R E S O S</u>		<u>79,623,633.1</u>
EJECUCIÓN DE LA LEY DE INGRESOS		
IMPUESTOS	16,974,041.4	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	1,617.9	
DERECHOS	6,340,482.8	
CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES PRECEDENTES		
ACCESORIOS	480,291.1	
PRODUCTOS	6,159,125.4	
APROVECHAMIENTOS	4,501,983.0	
ACTOS DE COORDINACIÓN DERIVADOS DEL ACUERDO DE COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA	5,283,318.2	
PRODUCTOS FINANCIEROS	508,182.3	
PARTICIPACIONES EN INGRESOS FEDERALES	29,545,690.6	
TRANSFERENCIAS FEDERALES	<u>9,828,900.4</u>	
<u>E G R E S O S</u>		<u>68,166,167.1</u>
COSTO DE OPERACIÓN DE PROGRAMAS		
SERVICIOS PERSONALES	30,731,293.4	
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,360,703.1	
SERVICIOS GENERALES	10,703,926.1	
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	19,928,427.1	
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS	<u>3,441,817.4</u>	
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u><u>11,457,466.0</u></u>

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo

GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR CENTRAL  
 VI.1.1.4. ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA  
 (MILES DE PESOS)

A-4

201

<u>C O N C E P T O</u>	<u>E N F A V O R</u>	<u>E N C O N T R A</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	11,457,466.0	
RECTIFICACIÓN A RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES		471,591.1
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO	49,239.9	
BAJAS DE ACTIVO FIJO		624,588.8
ALMACENES	62,323.5	
DONATIVOS	618,885.9	
VARIACIÓN NETA DE LA HACIENDA PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	<u><u>11,091,735.4</u></u>	



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR CENTRAL  
VI.2.1.5. ESTADO DE LA DEUDA PÚBLICA

(MILES DE PESOS)

A-5

A C R E E D O R	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004	A U M E N T O S			D I S M I N U C I O N E S			SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
		COLOCACIÓN	DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	TOTAL	AMORTIZACIÓN	DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	TOTAL	
T O T A L	36,619,592.4	800,000.0	49,519.3	849,519.3	2,380,820.4	98,759.2	2,479,579.6	34,989,532.1
BANCA DE DESARROLLO	13,677,133.7	0.0	49,519.3	49,519.3	938,542.0	98,759.2	1,037,301.2	12,689,351.8
BANOBRAS - ORGANISMOS INTERNACIONALES	884,041.8	0.0	0.0	0.0	83,887.3	98,209.6	182,096.9	701,944.9
PROTOCOLO FRANCÉS	4,488.1			0.0	3,729.2		3,729.2	758.9
685 OC-ME	283,387.4			0.0	37,785.0		37,785.0	245,602.4
OECE ME - P6	596,166.3			0.0	42,373.1	98,209.6	140,582.7	455,583.6
BANOBRAS - ESQUEMA FOAEM	2,335,533.7	0.0	49,519.3	49,519.3	847,638.4	0.0	847,638.4	1,537,414.6
8031	172,504.4		3,237.0	3,237.0	92,252.5		92,252.5	83,488.9
8043	1,721,471.4		36,385.7	36,385.7	597,376.0		597,376.0	1,160,481.1
8057	23,044.6		139.8	139.8	23,184.4		23,184.4	(0.0)
8070	418,513.3		9,756.8	9,756.8	134,825.5		134,825.5	293,444.6
BANOBRAS - DIRECTOS	10,443,313.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	10,443,313.9
BANOBRAS - 1002754-3	9,624,500.0			0.0			0.0	9,624,500.0
BANOBRAS - 1002759-4	818,813.9			0.0			0.0	818,813.9
NACIONAL FINANCIERA	14,244.3	0.0	0.0	0.0	7,016.3	549.6	7,565.9	6,678.4
NAFinsa - EXIM BANK	3,741.4			0.0	3,561.9	179.5	3,741.4	0.0
NAFinsa - BIRF 3543	10,502.9			0.0	3,454.4	370.1	3,824.5	6,678.4

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR CENTRAL  
VI.1.1.5. ESTADO DE LA DEUDA PÚBLICA

(MILES DE PESOS)

A-5

A C R E E D O R	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004	A U M E N T O S			D I S M I N U C I O N E S			SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
		COLOCACIÓN	DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	TOTAL	AMORTIZACIÓN	DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	TOTAL	
BANCA COMERCIAL	22,942,458.7	800,000.0	0.0	800,000.0	1,442,278.4	0.0	1,442,278.4	22,300,180.3
SANTANDER MEXICANO	869,000.0			0.0	82,761.9		82,761.9	786,238.1
SERFIN	315,252.9			0.0	30,024.1		30,024.1	285,228.8
BANORTE	199,400.0			0.0	32,818.2		32,818.2	166,581.8
SCOTIABANK INVERLAT	3,000,000.0			0.0	0.0		0.0	3,000,000.0
BANCOMER	3,000,000.0			0.0	240,000.0		240,000.0	2,760,000.0
SCOTIABANK INVERLAT	2,495,425.2			0.0	0.0		0.0	2,495,425.2
SANTANDER MEXICANO	300,000.0			0.0	0.0		0.0	300,000.0
SCOTIABANK INVERLAT	1,200,000.0			0.0	0.0		0.0	1,200,000.0
BANCOMER	300,000.0			0.0	0.0		0.0	300,000.0
SERFIN	300,000.0			0.0	0.0		0.0	300,000.0
BANCOMER	161,904.8			0.0	19,047.6		19,047.6	142,857.2
BANAMEX	2,500,000.0			0.0	0.0		0.0	2,500,000.0
BANCOMER	1,350,000.0			0.0	0.0		0.0	1,350,000.0
BANORTE	975,513.5			0.0	415,404.4		415,404.4	560,109.1
SANTANDER -SERFIN	1,200,000.0			0.0	300,000.0		300,000.0	900,000.0
AFIRME	797,800.0			0.0	0.0		0.0	797,800.0
SERFIN	133,333.3			0.0	33,333.3		33,333.3	100,000.0
SERFIN	1,155,555.6			0.0	288,888.9		288,888.9	866,666.7
BANORTE	0.0	800,000.0		800,000.0	0.0		0.0	800,000.0
SCOTIABANK INVERLAT	999,273.4			0.0	0.0		0.0	999,273.4
BANAMEX	1,690,000.0			0.0	0.0		0.0	1,690,000.0

203

## SECTOR CENTRAL

### VI.1.1.6 NOTAS Y COMENTARIOS A LA INFORMACIÓN FINANCIERA

#### Comentarios Sobre la Reexpresión de Estados Financieros

Los valores financieros que registra la contabilidad del Distrito Federal, son en base a valores históricos de conformidad con lo establecido en los Principios de Contabilidad Gubernamental.

#### Depuración de Cuentas Colectivas

Con el fin de atender una de las medidas preventivas emitidas por la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal, en el sentido de que se "elabore un programa en el que se determinen los plazos en los que se concluirá el proceso de depuración de las cuentas colectivas", durante el ejercicio 2005, se llevó a cabo el proceso referido.

En este sentido los resultados obtenidos, la descripción de las técnicas aplicadas, los soportes documentales y pólizas, quedaron adecuadamente integrados en cada uno de los expedientes, a efecto de facilitar las labores de revisión de las diferentes instancias fiscalizadoras.

#### Disponibilidades en Tesorería

El saldo de esta cuenta, refleja los compromisos pendientes de liquidación o pago, por efecto de retenciones a terceros, así como cantidades recibidas pendientes de aplicar.

#### Deudores Diversos

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
Sujetos a Resolución Judicial	31,285.2	4.3
Cheques Devueltos	684,406.1	94.9
CNI Cooperativo de Noticias e Información, S.A. de C.V.	1,503.0	0.2
Secretaría del Medio Ambiente	4,388.1	0.6
<b>TOTAL</b>	<b>721,582.4</b>	<b>100.0</b>

### Almacenes

Al cierre del ejercicio 2005, el saldo de esta cuenta ascendió a 918,739.0 miles de pesos, el cual representa el monto de los insumos no consumidos durante el presente ejercicio.

### Obras en Proceso

Al cierre del ejercicio el saldo de esta cuenta quedó integrado como sigue:

CONCEPTO		(MILES DE PESOS)	
	Obras en Proceso al Inicio del Período	44,943,633.6	
Mas:	Obras Ejecutadas con Cargo al Presupuesto de Egresos	7,804,260.0	52,747,893.6
Menos:	Traspaso a Inmuebles por Obras Terminadas		3,349,538.6
	Otros (Depuración)		4,972,385.5
<b>SALDO</b>			<b>44,425,969.5</b>

Cabe mencionar que de acuerdo con la estructura programática presupuestal, la cuenta de Obras en Proceso, registra erogaciones cuyo monto se destina fundamentalmente al mantenimiento para operación de los servicios públicos que proporciona el Sector Central. Sin embargo de conformidad con los Principios de Contabilidad Gubernamental, se aplica como Gasto de Inversión la Capitalización del Costo, de estos conceptos, que inciden en la Hacienda Pública del Distrito Federal.

### Descuentos y Percepciones a Favor de Terceros

Al cierre del ejercicio el saldo de ésta cuenta ascendió a 3,107,470.7 miles de pesos, que corresponden principalmente a retenciones a favor de terceros pendientes de pago, derivados del Impuesto Sobre la Renta por productos del trabajo, cuotas al ISSSTE y FOVISSSTE, por contratos de obras, cuotas sindicales y Tesorería de la Federación, entre otros.

### Deuda Pública Interna

Este rubro muestra el saldo de la deuda pública, mismo que es presentado a detalle en el formato A-5 y que refleja un decremento de 1,630,060.3 miles de pesos, respecto al ejercicio de 2004, resultado de los financiamientos netos obtenidos durante el período y por las variaciones en el tipo de cambio respecto de las contrataciones en moneda extranjera.

## **Depósitos Diversos**

Al cierre del ejercicio 2005, ésta cuenta muestra un saldo de 1,955,358.0 miles de pesos, importe que corresponde fundamentalmente a retenciones del I.V.A; a cobros por derechos de agua, depósitos por garantía de impuestos, multas, contratos, rentas y obras; por orden judicial, por orden administrativa, rentas embargadas, y otras de devolución o aplicación.

Los estados Financieros del Sector Central correspondientes a la Cuenta Pública 2005 se formularon en apego a las disposiciones legales contenidas en los siguientes ordenamientos:

- Código Financiero del Distrito Federal.
- Presupuesto de Egresos del Gobierno del Distrito Federal 2005.
- Ley de Ingresos del Gobierno del Distrito Federal 2005.
- Ley de Adquisiciones para el Gobierno del Distrito Federal.
- Ley de Obras Públicas del Gobierno del Distrito Federal.
- Ley General de Deuda Pública.
- Principios de Contabilidad Gubernamental.
- Manual de Normas y Procedimientos para el Ejercicio Presupuestal de la Administración Pública del Distrito Federal.

## VI.2 SECTOR PARAESTATAL (CONSOLIDADOS)

## VI.2.1 Estados Financieros.

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
VI.2.1.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
(MILES DE PESOS)

EFC-01

<u>A C T I V O</u>		<u>P A S I V O</u>	
<u>CIRCULANTE</u>		<u>A CORTO PLAZO</u>	
CAJA Y BANCOS	654,521.3	SUELDOS POR PAGAR	33,711.9
INVERSIONES EN VALORES	3,274,629.5	IMPUESTOS POR PAGAR	372,458.5
CUENTAS POR COBRAR	375,041.4	JUBILACIONES Y PENSIONES POR PAGAR	45,481.6
PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	939,716.5	PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	487,151.8
APORTACIONES Y RETENCIONES POR COBRAR	51,753.5	ACREEDORES DIVERSOS	2,096,240.4
DEUDORES DIVERSOS	10,931,401.9	ANTICIPO DE CLIENTES	14,856.8
ALMACÉN	70,453.4	DEUDA PÚBLICA INTERNA	420,261.7
INVENTARIOS	2,678,991.4	DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.0
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	64,128.5	OTROS PASIVOS	902,886.5
REVALUACIÓN DE INVENTARIOS	19,314.1		4,373,049.2
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	70,632.8		
ESTIMACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	(384,269.9)	<u>A LARGO PLAZO</u>	
ESTIMACIÓN PARA BAJA DE INVENTARIOS	(16.0)	DEUDA PÚBLICA INTERNA	8,117,628.0
	<u>18,746,298.4</u>	DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.0
		FONDO DE GARANTÍA	2,964.8
<u>A LARGO PLAZO</u>		PROVISIONES	1,017,594.2
CUENTAS POR COBRAR	439,645.3	OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	1,667,508.2
VIVIENDAS FINANCIADAS	191,743.7		10,805,695.2
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	646,619.8		
	<u>1,278,008.8</u>	<u>DIFERIDO</u>	
		CRÉDITOS DIFERIDOS	1,567,766.6
			1,567,766.6
<u>FIJO</u>		SUMA EL PASIVO	16,746,511.0
INVERSIÓN EN EMPRESAS DE PARTICIPACIÓN MAYORITARIA	155,018.9		
TERRENOS	1,516,755.9	<u>CAPITAL Y PATRIMONIO</u>	
OBRAS Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	167,457.6	CAPITAL	2,328,929.8
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	55,092,376.4	SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL :	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	267,229,862.0	AÑOS ANTERIORES	1,408,622.8
OTROS INMUEBLES	172,385.8	OTRAS APORTACIONES	12,577,286.7
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	490,115.7	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL :	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	146,544.2	AÑO ACTUAL	528,656.2
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	277,651.5	AÑOS ANTERIORES	13,481,206.7
REVALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	461,702.1	AÑO ACTUAL	1,501,137.6
OTROS ACTIVOS FIJOS	878,363.0	RESERVA LEGAL	98,021.6
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(125,649,846.8)	FONDO DE PRESTACIONES SOCIOECONÓMICAS	354,174.8
	<u>200,938,386.3</u>	FONDO DEL PROGRAMA DE VIVIENDA	2,052,952.7
		SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN Y/O DONACIÓN	204,795,909.6
<u>DIFERIDO</u>		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(31,103,210.5)
CARGOS DIFERIDOS	8,003.4	RESULTADO DEL EJERCICIO	(5,071,499.4)
RESERVA PARA PERSONAL (PRIMA DE ANTIGÜEDAD)	128,214.8	RESERVA ACTUARIAL	1,398,665.5
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	(1,546.6)		204,350,854.1
	<u>134,671.6</u>	SUMA EL CAPITAL Y PATRIMONIO	204,350,854.1
		SUMA EL PASIVO, CAPITAL Y PATRIMONIO	<u>221,097,365.1</u>
SUMA EL ACTIVO	<u>221,097,365.1</u>		

211



ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL

VI.2.1.2. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

(MILES DE PESOS)

EFC-02

C U E N T A S	AL 31 DE DICIEMBRE DE		D I F E R E N C I A S	
	2 0 0 4	2 0 0 5	IMPORTE	%
<b>A C T I V O</b>				
<b>CIRCULANTE</b>				
CAJA Y BANCOS	687,335.2	654,521.3	(32,813.9)	(4.8)
INVERSIONES EN VALORES	2,718,751.9	3,274,629.5	555,877.6	20.4
CUENTAS POR COBRAR	300,107.7	375,041.4	74,933.7	25.0
PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	917,741.5	939,716.5	21,975.0	2.4
APORTACIONES Y RETENCIONES POR COBRAR	47,131.8	51,753.5	4,621.7	9.8
DEUDORES DIVERSOS	9,864,592.2	10,931,401.9	1,066,809.7	10.8
ALMACÉN	66,055.5	70,453.4	4,397.9	6.7
INVENTARIOS	2,283,263.9	2,678,991.4	395,727.5	17.3
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	39,512.1	64,128.5	24,616.4	62.3
REVALUACIÓN DE INVENTARIOS	25,633.5	19,314.1	(6,319.4)	(24.7)
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	129,740.9	70,632.8	(59,108.1)	(45.6)
ESTIMACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	(316,253.2)	(384,269.9)	(68,016.7)	21.5
ESTIMACIÓN PARA BAJA DE INVENTARIOS	(16.0)	(16.0)	0.0	
SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE	16,763,597.0	18,746,298.4	1,982,701.4	11.8
<b>A LARGO PLAZO</b>				
CUENTAS POR COBRAR	457,909.8	439,645.3	(18,264.5)	(4.0)
VIVIENDAS FINANCIADAS	189,248.1	191,743.7	2,495.6	1.3
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	472,211.3	646,619.8	174,408.5	36.9
SUMA EL ACTIVO A LARGO PLAZO	1,119,369.2	1,278,008.8	158,639.6	14.2
<b>FIJO</b>				
INVERSIÓN EN EMPRESAS DE PARTICIPACIÓN MAYORITARIA	154,975.9	155,018.9	43.0	
TERRENOS	1,278,055.9	1,516,755.9	238,700.0	18.7
OBRAS Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	156,291.8	167,457.6	11,165.8	7.1
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	49,394,769.2	55,092,376.4	5,697,607.2	11.5
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	262,699,492.0	267,229,862.0	4,530,370.0	1.7
OTROS INMUEBLES	162,542.4	172,385.8	9,843.4	6.1
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	508,289.1	490,115.7	(18,173.4)	(3.6)
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	100,476.9	146,544.2	46,067.3	45.8
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	278,310.6	277,651.5	(659.1)	(0.2)
REVALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	449,975.7	461,702.1	11,726.4	2.6
OTROS ACTIVOS FIJOS	2,070,037.4	878,363.0	(1,191,674.4)	(57.6)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(128,578,946.0)	(125,649,846.8)	2,929,099.2	(2.3)
SUMA EL ACTIVO FIJO	188,674,270.9	200,938,386.3	12,264,115.4	6.5
<b>DIFERIDO</b>				
CARGOS DIFERIDOS	11,459.1	8,003.4	(3,455.7)	(30.2)
RESERVA PARA PERSONAL (PRIMA DE ANTIGÜEDAD)	218,091.5	128,214.8	(89,876.7)	(41.2)
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	(1,382.7)	(1,546.6)	(163.9)	11.9
SUMA EL ACTIVO DIFERIDO	228,167.9	134,671.6	(93,496.3)	(41.0)
SUMA EL ACTIVO	206,785,405.0	221,097,365.1	14,311,960.1	6.9

212

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL

VI.2.1.2. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

(MILES DE PESOS)

EFC-02

C U E N T A S	AL 31 DE DICIEMBRE DE		D I F E R E N C I A S	
	2 0 0 4	2 0 0 5	IMPORTE	%
<b>P A S I V O</b>				
<b>A CORTO PLAZO</b>				
SUELDOS POR PAGAR	2,285.9	33,711.9	31,426.0	1,374.8
IMPUESTOS POR PAGAR	616,056.5	372,458.5	(243,598.0)	(39.5)
JUBILACIONES Y PENSIONES POR PAGAR	40,416.4	45,481.6	5,065.2	12.5
PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	467,808.6	487,151.8	19,343.2	4.1
ACREEDORES DIVERSOS	1,875,998.7	2,096,240.4	220,241.7	11.7
ANTICIPO DE CLIENTES	14,542.6	14,856.8	314.2	2.2
DEUDA PÚBLICA INTERNA	468,825.8	420,261.7	(48,564.1)	(10.4)
DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.0	0.0	0.0	
OTROS PASIVOS	447,677.2	902,886.5	455,209.3	101.7
SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO	3,933,611.7	4,373,049.2	439,437.5	11.2
<b>A LARGO PLAZO</b>				
DEUDA PÚBLICA INTERNA	5,221,593.9	8,117,628.0	2,896,034.1	55.5
DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.0	0.0	0.0	
FONDO DE GARANTÍA	9,661.3	2,964.8	(6,696.5)	(69.3)
PROVISIONES	688,629.2	1,017,594.2	328,965.0	47.8
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	1,588,981.0	1,667,508.2	78,527.2	4.9
SUMA EL PASIVO A LARGO PLAZO	7,508,865.4	10,805,695.2	3,296,829.8	43.9
<b>DIFERIDO</b>				
CRÉDITOS DIFERIDOS	993,884.1	1,567,766.6	573,882.5	57.7
SUMA EL PASIVO DIFERIDO	993,884.1	1,567,766.6	573,882.5	57.7
SUMA EL PASIVO	12,436,361.2	16,746,511.0	4,310,149.8	34.7
<b>C A P I T A L Y P A T R I M O N I O</b>				
CAPITAL	1,499,270.4	2,328,929.8	829,659.4	55.3
SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL :				
AÑOS ANTERIORES	721,709.2	1,408,622.8	686,913.6	95.2
OTRAS APORTACIONES	12,819,732.1	12,577,286.7	(242,445.4)	(1.9)
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL :				
AÑO ACTUAL	686,913.6	528,656.2	(158,257.4)	(23.0)
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL :				
AÑOS ANTERIORES	11,536,365.4	13,481,206.7	1,944,841.3	16.9
AÑO ACTUAL	2,670,351.9	1,501,137.6	(1,169,214.3)	(43.8)
RESERVA LEGAL	91,695.5	98,021.6	6,326.1	6.9
FONDO DE PRESTACIONES SOCIOECONÓMICAS	414,801.5	354,174.8	(60,626.7)	(14.6)
FONDO DEL PROGRAMA DE VIVIENDA	1,820,968.5	2,052,952.7	231,984.2	12.7
SUPERÁVIT POR REEVALUACIÓN Y/O DONACIÓN	191,854,034.3	204,795,909.6	12,941,875.3	6.7
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(26,539,006.7)	(31,103,210.5)	(4,564,203.8)	17.2
RESULTADO DEL EJERCICIO	(4,466,512.8)	(5,071,499.4)	(604,986.6)	13.5
RESERVA ACTUARIAL	1,238,720.9	1,398,665.5	159,944.6	12.9
SUMA EL CAPITAL Y PATRIMONIO	194,349,043.8	204,350,854.1	10,001,810.3	5.1
SUMA EL PASIVO, CAPITAL Y PATRIMONIO	206,785,405.0	221,097,365.1	14,311,960.1	6.9

213

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
 VI.2.1.3. IMPACTO DE LOS AJUSTES DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO DE 2004  
 (MILES DE PESOS)

EFC-03

214

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO		AJUSTES DE AUDITORÍA		SALDOS AUDITADOS 2004	
	SEGÚN CUENTA PÚBLICA 2004					
	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
CAJA Y BANCOS	686,613.1	0.0	722.1	0.0	687,335.2	
INVERSIONES EN VALORES	2,790,557.2	0.0	3,761.7	75,567.0	2,718,751.9	
CUENTAS POR COBRAR	297,384.7	0.0	1,140.8	0.0	298,525.5	
PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	915,435.7	0.0	2,305.8	0.0	917,741.5	
APORTACIONES Y RETENCIONES POR COBRAR	47,131.8	0.0	0.0	0.0	47,131.8	
DEUDORES DIVERSOS	9,860,202.5	0.0	(1,359.5)	0.0	9,858,843.0	
ALMACÉN	66,055.5	0.0	0.0	0.0	66,055.5	
INVENTARIOS	2,391,165.7	0.0	(107,901.8)	0.0	2,283,263.9	
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	39,512.1	0.0	0.0	0.0	39,512.1	
REVALUACIÓN DE INVENTARIOS	25,633.5	0.0	0.0	0.0	25,633.5	
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	139,828.1	0.0	(10,087.2)	0.0	129,740.9	
ESTIMACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	(316,219.7)	0.0	(33.5)	0.0	(316,253.2)	
ESTIMACIÓN PARA BAJA DE INVENTARIOS	(16.0)	0.0	0.0	0.0	(16.0)	
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	457,909.8	0.0	0.0	0.0	457,909.8	
VIVIENDAS FINANCIADAS	189,248.1	0.0	0.0	0.0	189,248.1	
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	472,211.3	0.0	0.0	0.0	472,211.3	
INVERSIONES EN EMPRESAS DE PARTICIPACIÓN MAYORITARIA	154,979.5	0.0	(3.6)	0.0	154,975.9	
TERRENOS	1,277,777.8	0.0	278.1	0.0	1,278,055.9	
OBRAS Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	156,291.8	0.0	0.0	0.0	156,291.8	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	49,387,890.4	0.0	6,878.8	0.0	49,394,769.2	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	262,697,865.4	0.0	1,626.6	0.0	262,699,492.0	
OTROS INMUEBLES	162,542.4	0.0	0.0	0.0	162,542.4	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	507,852.8	0.0	908.1	471.8	508,289.1	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	100,476.9	0.0	0.0	0.0	100,476.9	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	278,310.6	0.0	0.0	0.0	278,310.6	
REVALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	449,975.7	0.0	0.0	0.0	449,975.7	
OTROS ACTIVOS FIJOS	2,103,522.0	0.0	0.0	33,484.6	2,070,037.4	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(128,571,325.1)	0.0	(7,620.9)	0.0	(128,578,946.0)	
CARGOS DIFERIDOS	11,375.7	0.0	83.4	0.0	11,459.1	
RESERVA PARA PERSONAL (PRIMA DE ANTIGÜEDAD)	218,091.5	0.0	0.0	0.0	218,091.5	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	(1,382.7)	0.0	0.0	0.0	(1,382.7)	
<b>S U B T O T A L</b>	<b>206,996,898.1</b>	<b>0.0</b>	<b>(109,301.1)</b>	<b>109,523.4</b>	<b>206,778,073.6</b>	<b>0.0</b>

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
 VI.2.1.3. IMPACTO DE LOS AJUSTES DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO DE 2004  
 (MILES DE PESOS)

EFC-03

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO		AJUSTES DE AUDITORÍA		SALDOS AUDITADOS 2004	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUELDOS POR PAGAR	0.0	2,285.9	0.0	0.0		2,285.9
IMPUESTOS POR PAGAR	0.0	610,055.3	0.0	6,001.2		616,056.5
JUBILACIONES Y PENSIONES POR PAGAR	0.0	40,416.4	0.0	0.0		40,416.4
PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	0.0	459,590.5	0.0	906.1		460,496.6
ACREEDORES DIVERSOS	0.0	2,458,059.6	0.0	(582,080.3)		1,875,979.3
ANTICIPO DE CLIENTES	0.0	14,542.2	0.0	0.4		14,542.6
DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZO	0.0	468,825.8	0.0	0.0		468,825.8
DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLAZO	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0
OTROS PASIVOS	0.0	447,677.2	0.0	0.0		447,677.2
DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	0.0	5,221,593.9	0.0	0.0		5,221,593.9
DEUDA PÚBLICA EXTERNA A LARGO PLAZO	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0
FONDO DE GARANTÍA	0.0	9,661.3	0.0	0.0		9,661.3
PROVISIONES	0.0	688,629.2	0.0	0.0		688,629.2
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	0.0	1,588,981.0	0.0	0.0		1,588,981.0
CRÉDITOS DIFERIDOS	0.0	993,884.1	0.0	0.0		993,884.1
CAPITAL	0.0	1,410,416.3	0.0	88,854.1		1,499,270.4
SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL :						0.0
AÑOS ANTERIORES	0.0	721,709.2	0.0	0.0		721,709.2
OTRAS APORTACIONES	0.0	12,819,732.1	0.0	0.0		12,819,732.1
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL :						0.0
AÑOS ANTERIORES	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0
AÑO ACTUAL	0.0	686,913.6	0.0	0.0		686,913.6
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL :						0.0
AÑOS ANTERIORES	0.0	11,536,365.4	0.0	0.0		11,536,365.4
AÑO ACTUAL	0.0	2,670,351.9	0.0	0.0		2,670,351.9
RESERVA LEGAL	0.0	91,695.5	0.0	0.0		91,695.5
FONDO DE PRESTACIONES SOCIOECONÓMICAS	0.0	414,801.5	0.0	0.0		414,801.5
FONDO DEL PROGRAMA DE VIVIENDA	0.0	1,820,968.5	0.0	0.0		1,820,968.5
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN Y/O DONACIÓN	0.0	191,949,740.6	0.0	(95,706.3)		191,854,034.3
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.0	(26,532,277.8)	0.0	(6,728.9)		(26,539,006.7)
RESULTADO DEL EJERCICIO	0.0	(4,836,442.0)	0.0	369,929.2		(4,466,512.8)
RESERVA ACTUARIAL	0.0	1,238,720.9	0.0	0.0		1,238,720.9
<b>T O T A L E S</b>	<b>206,996,898.1</b>	<b>206,996,898.1</b>	<b>(109,301.1)</b>	<b>(109,301.1)</b>	<b>206,778,073.6</b>	<b>206,778,073.6</b>

215

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
VI.2.1.4. ESTADO DE RESULTADOS

(MILES DE PESOS)

EFC-04

<u>C O N C E P T O</u>	<u>P A R C I A L</u>	<u>T O T A L</u>
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		5,932,292.7
MENOS :		
COSTO DE LO VENDIDO O DE OPERACIÓN		<u>(7,519,424.0)</u>
RESULTADO BRUTO		(1,587,131.3)
MENOS :		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(8,237,979.5)	
GASTOS DE VENTA O SERVICIOS	<u>(186,144.5)</u>	<u>(8,424,124.0)</u>
RESULTADO DE OPERACIÓN		(10,011,255.3)
MÁS ( MENOS ) :		
PRODUCTOS FINANCIEROS	815,057.6	
GASTOS FINANCIEROS	<u>(135,083.1)</u>	<u>679,974.5</u>
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS		(9,331,280.8)
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	6,074,613.5	
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	<u>3,034,264.1</u>	<u>9,108,877.6</u>
RESULTADO NETO		(222,403.2)
MENOS :		
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		<u>(4,849,096.2)</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u><u>(5,071,499.4)</u></u>

216

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
VI.2.1.5. ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

(MILES DE PESOS)

EFC-05

<u>C O N C E P T O</u>	<u>2 0 0 4</u>	<u>2 0 0 5</u>	<u>DIFERENCIAS</u>	<u>%</u>
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	5,985,861.3	5,932,292.7	(53,568.6)	(0.9)
MENOS :				
COSTO DE LO VENDIDO O DE OPERACIÓN	<u>(6,524,650.4)</u>	<u>(7,519,424.0)</u>	<u>(994,773.6)</u>	<u>15.2</u>
RESULTADO BRUTO	(538,789.1)	(1,587,131.3)	(1,048,342.2)	194.6
MENOS :				
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(7,972,382.7)	(8,237,979.5)	(265,596.8)	3.3
GASTOS DE VENTA O SERVICIOS	<u>(336,158.7)</u>	<u>(186,144.5)</u>	<u>150,014.2</u>	<u>(44.6)</u>
RESULTADO DE OPERACIÓN	(8,847,330.5)	(10,011,255.3)	(1,163,924.8)	13.2
MÁS ( MENOS ) :				
PRODUCTOS FINANCIEROS	565,492.0	815,057.6	249,565.6	44.1
GASTOS FINANCIEROS	<u>(150,010.9)</u>	<u>(135,083.1)</u>	<u>14,927.8</u>	<u>(10.0)</u>
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	(8,431,849.4)	(9,331,280.8)	(899,431.4)	10.7
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	5,505,018.1	6,074,613.5	569,595.4	10.3
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	<u>2,748,664.6</u>	<u>3,034,264.1</u>	<u>285,599.5</u>	<u>10.4</u>
RESULTADO NETO	(178,166.7)	(222,403.2)	(44,236.5)	24.8
MENOS :				
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	<u>(4,288,346.1)</u>	<u>(4,849,096.2)</u>	<u>(560,750.1)</u>	<u>13.1</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u><u>(4,466,512.8)</u></u>	<u><u>(5,071,499.4)</u></u>	<u><u>(604,986.6)</u></u>	<u><u>13.5</u></u>

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
VI.2.1.6. ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

(MILES DE PESOS)

EFC-06

218

<u>CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR</u>		<u>DETALLE DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO</u>	
DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO	2,896,034.1	<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	
PROVISIONES	328,965.0	CAJA Y BANCOS	(32,813.9)
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	78,527.2	INVERSIONES EN VALORES	555,877.6
CRÉDITOS DIFERIDOS	573,882.5	CUENTAS POR COBRAR	74,933.7
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F. AÑO EN CURSO	1,968,234.0	PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	21,975.0
APLICACIÓN DE RESERVAS	163,145.5	APORTACIONES Y RETENCIONES POR COBRAR	4,621.7
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	12,930,403.4	DEUDORES DIVERSOS	1,066,809.7
OTROS INCREMENTOS DE CAPITAL	593,462.4	ALMACÉN	4,397.9
MODIFICACIONES A RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT.	82,015.2	INVENTARIOS	395,727.5
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	18,264.5	ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	24,616.4
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	18,173.4	REVALUACIÓN DE INVENTARIOS	(6,319.4)
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	659.1	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	(59,108.1)
OTROS ACTIVOS FIJOS	1,191,674.4	ESTIMACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	(68,016.7)
CARGOS DIFERIDOS	3,455.7	ESTIMACIÓN PARA BAJA DE INVENTARIOS	0.0
RESERVA PARA PERSONAL (PRIMA DE ANTIGÜEDAD)	89,876.7		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	163.9		
	20,936,937.0		1,982,701.4
<u>CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN</u>		<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	
VIVIENDAS FINANCIADAS	2,495.6	SUELDOS POR PAGAR	31,426.0
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	174,408.5	IMPUESTOS POR PAGAR	(243,598.0)
INVERSIÓN EN EMPRESAS DE PARTICIPACIÓN MAYORITARIA	43.0	JUBILACIONES Y PENSIONES POR PAGAR	5,065.2
TERRENOS	238,700.0	PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	19,343.2
OBRAS Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	11,165.8	ACREEDORES DIVERSOS	220,241.7
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	5,697,607.2	ANTICIPO DE CLIENTES	314.2
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	4,530,370.0	DEUDA PÚBLICA INTERNA	(48,564.1)
OTROS INMUEBLES	9,843.4	DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.0
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	46,067.3	OTROS PASIVOS	455,209.3
REVALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	11,726.4		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	2,929,099.2		
FONDO DE GARANTÍA	6,696.5		
APORTACIONES DEL G.D.F. AÑOS ANTERIORES	663,950.8		
RESULTADO DEL EJERCICIO	5,071,499.4		439,437.5
	19,393,673.1		
AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>1,543,263.9</u>	AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>1,543,263.9</u>

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
VI. 2.1.7. ESTADO DE VARIACIONES AL PATRIMONIO O CAPITAL CONTABLE

(MILES DE PESOS)

EFC-07

E N T I D A D E S	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004	V A R I A C I O N E S								SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
		APLICACIÓN	APORTACIONES	APORTACIONES	MODIF. A	APLICACIÓN	SUPERÁVIT	RESULTADO	OTROS	
		DE UTIL. DE OPERACIÓN	DEL GOB. DEL D.F. AÑOS ANTERIORES	DEL GOB. DEL D.F. AÑO EN CURSO	RESULT. DE AÑOS ANT.	DE RESERVAS	POR REVALUACIÓN	DEL EJERCICIO		
HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL	(58,747.3)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	15,201.3	21,782.3	(703.7)	(22,467.4)
INSTITUTO DE VIVIENDA DEL DISTRITO FEDERAL	8,101,038.7	0.0	(637,146.0)	1,131,100.0	0.1	0.0	407.5	(2,558.1)	(128.1)	8,592,714.1
FONDO DE DESARROLLO SOCIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO	178,200.2	0.0	(0.2)	51,213.0	(8,600.0)	0.0	0.0	(82,354.4)	308.3	138,766.9
FONDO MIXTO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL DISTRITO FEDERAL	22,213.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	(4,213.2)	6,714.9	4,291.3	29,006.7
SISTEMA DE AGUAS DE LA CIUDAD DE MEXICO	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
FONDO AMBIENTAL PÚBLICO DEL DISTRITO FEDERAL	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
FIDEICOMISO CENTRO HISTÓRICO DE LA CIUDAD DE MÉXICO	157,597.7	0.0	(0.1)	14,220.2	(0.1)	0.0	63.0	(905.5)	6,931.6	177,906.8
FIDEICOMISO PARA EL MEJORAMIENTO DE LAS VÍAS DE COMUNICACIÓN DEL D.F.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL DISTRITO FEDERAL	2,490.4	0.0	0.0	0.0	4,316.4	0.0	(438.0)	5,152.6	681,970.9	693,492.3
INSTITUTO DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR DEL DISTRITO FEDERAL	58,087.0	0.0	0.0	15,870.8	(395.9)	0.0	1,476.6	(16,053.7)	134.4	59,119.2
INSTITUTO DE LA JUVENTUD DEL DISTRITO FEDERAL	1,024.9	0.0	(0.1)	143.7	0.0	0.0	36.7	667.8	(27.2)	1,845.8
INSTITUTO DE LAS MUJERES DEL DISTRITO FEDERAL	(608.0)	0.0	0.0	0.0	948.7	0.0	(1,830.0)	1,074.5	2,625.4	2,210.6
PROCURADURÍA SOCIAL DEL DISTRITO FEDERAL	1,785.9	0.0	0.0	0.0	(1.9)	0.0	49.8	(112.1)	92.7	1,814.4
UNIVERSIDAD DE LA CIUDAD DE MÉXICO	310,402.1	0.0	(40,743.5)	0.0	0.0	0.0	(15,324.5)	(1,127.5)	(253,206.6)	(0.0)
FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL (FIDERE III)	16,993.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	39.2	7,271.8	0.0	24,304.5
METROBÚS	0.0	0.0	0.0	14,763.9	0.0	0.0	0.0	(1,595.0)	1,135.4	14,304.3
SISTEMA DE TRANSPORTE COLECTIVO	180,023,362.0	0.0	0.0	702,042.3	(8,959.4)	0.0	12,915,658.9	(4,757,179.7)	9,218.5	188,884,142.6
RED DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DEL DISTRITO FEDERAL	(220,538.3)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	16,800.1	(57,232.5)	98,131.6	(162,839.1)
SERVICIO DE TRANSPORTES ELÉCTRICOS DEL DISTRITO FEDERAL	750,197.7	0.0	(0.1)	14,717.6	0.1	0.0	(24,327.0)	(209,456.8)	0.0	531,131.5
FIDEICOMISO P/ FONDO DE PROMOCIÓN P/ FINANCIAMIENTO DEL TRANSPORTE PÚBLICO	152.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	70.8	0.0	223.7
CAJA DE PREVISIÓN DE LA POLICÍA AUXILIAR DEL D.F.	(41,204.5)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	52,742.0	15.8	11,553.3
CAJA DE PREVISIÓN PARA TRABAJADORES A LISTA DE RAYA DEL DISTRITO FEDERAL	634,457.2	0.0	0.0	0.0	(0.1)	0.0	12,535.1	(49,527.6)	0.0	597,464.6
CAJA DE PREVISIÓN DE LA POLICÍA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL	3,028,684.0	0.0	0.0	0.0	111,231.5	159,944.6	938.4	27,705.6	0.0	3,328,504.1
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.	118,989.8	0.0	0.0	0.0	(0.2)	0.0	0.0	2,855.1	(10,201.5)	111,643.2
SERVICIOS METROPOLITANOS, S.A. DE C.V.	782,771.9	0.0	0.0	0.0	(3,200.7)	3,200.9	11,173.1	(94,716.5)	56,457.4	755,686.1
FONDO DE DESARROLLO ECONÓMICO DEL DISTRITO FEDERAL	149,509.9	0.0	0.0	0.0	0.1	0.0	0.0	27,841.8	(3,832.7)	173,519.1
FONDO DE SEGURIDAD PÚBLICA DEL DISTRITO FEDERAL	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
FONDO PARA LA ATENCIÓN Y APOYO A VÍCTIMAS DEL DELITO	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
SERVICIOS DE SALUD PÚBLICA DEL DISTRITO FEDERAL	326,982.6	0.0	13,939.2	24,162.5	(13,323.4)	0.0	1,984.0	49,344.7	248.9	403,338.5
PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DEL D.F.	5,199.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	172.4	(1,903.9)	0.0	3,468.3
T O T A L E S	194,349,043.8	0.0	(663,950.8)	1,968,234.0	82,015.2	163,145.5	12,930,403.4	(5,071,499.4)	593,462.4	204,350,854.1

219



## SECTOR PARAESTATAL CONSOLIDADO DE ORGANISMOS Y EMPRESAS

### VI.2.1.8 NOTAS Y COMENTARIOS A LA INFORMACIÓN FINANCIERA

La información financiera y presupuestal consolidada de Organismos y Empresas, corresponde al agrupamiento de los Estados Financieros de las siguientes Entidades:

1. Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal	(BOMBEROS)
2. Instituto de Vivienda del Distrito Federal	(INVI)
3. Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	(FONDESO)
4. Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal	(FMPTDF)
5. Sistema de Aguas de la Ciudad de México	(SACM)
6. Fondo Ambiental Público del Distrito Federal	(FADF)
7. Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México	(FICENTRO)
8. Fideicomiso para el Mejoramiento de las Vías de Comunicación del D. F.	(FIMEVIC)
9. Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del D. F.	(DIFDF)
10. Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal	(IEMS)
11. Instituto de la Juventud del Distrito Federal	(INJUVE)
12. Instituto de las Mujeres del Distrito Federal	(INMUJERES)
13. Procuraduría Social de la Ciudad de México	(PROSOC)
14. Universidad de la Ciudad de México	(UCM)
15. Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)	(FIDERE III)
16. Metrobús	(METROBUS)
17. Sistema de Transporte Colectivo	(STC)
18. Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal	(RTP)
19. Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	(STE)
20. Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	(FINTRA)
21. Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal	(CAPREPA)
22. Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del G.D.F.	(CAPTRALIR)
23. Caja de Previsión de la Policía Preventiva del D.F.	(CAPREPOLI)
24. Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.	(COMISA)
25. Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	(SERVIMET)
26. Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal	(FONDEDF)
27. Fondo de Seguridad Pública del Distrito Federal	(FOSEG)
28. Fondo para la Atención y Apoyo a Víctimas del Delito	(FAAVID)
29. Servicios de Salud Pública del Distrito Federal	(SSPDF)
30. Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del D. F.	(PAOT)

## LINEAMIENTOS CONTABLES BÁSICOS

El registro contable de las operaciones de las Entidades Coordinadas, se realizó observando los Principios de Contabilidad Gubernamental, así como los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados; en forma supletoria.

El control de las operaciones se desarrolló en las siguientes vertientes:

**Contabilidad Financiera:** ésta se llevó a cabo mediante la aplicación de los lineamientos señalados en los Catálogos de Cuentas Autorizados por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal.

**Control Programático-Presupuestal:** éste se realizó, observando lo establecido en el Código Financiero del Distrito Federal y el Clasificador por Objeto del Gasto, así como, en la normatividad vigente en la materia.

- Contabilidad Financiera
- Control Programático-Presupuestal

## COMENTARIOS GENERALES

### Activo Circulante

Durante el ejercicio de 2005, el Activo Circulante consolidado presentó una variación positiva de 1,993,823.6 miles de pesos, la participación por entidad es la siguiente:

ENTIDADES	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal	3,467.1	0.2
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	1,416,715.8	71.0
Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	(34,639.3)	(1.7)
Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal	7,099.8	0.4
Sistema de Aguas de la Ciudad de México		
Fondo Ambiental Público del Distrito Federal		
Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México	(2,138.1)	(0.1)
Fideicomiso para el Mejoramiento de las Vías de Comunicación del D. F.		
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del D. F.	47,367.7	2.4
Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal	(29,977.0)	(1.5)
Instituto de la Juventud del Distrito Federal	5,204.3	0.3
Instituto de las Mujeres del Distrito Federal	(2,182.9)	(0.1)
Procuraduría Social del Distrito Federal	(21,001.4)	(1.1)
Universidad de la Ciudad de México	(4,160.0)	(0.2)
Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)	14,958.0	0.7
Metrobús	6,353.9	0.3

<b>ENTIDADES</b>	<b>(MILES DE PESOS)</b>	<b>POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN</b>
Sistema de Transporte Colectivo	130,061.2	6.5
Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal	12,853.5	0.6
Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	5,606.0	0.3
Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	70.8	0.0
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal	11,149.0	0.6
Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del G.D.F.	18,022.1	0.9
Caja de Previsión de la Policía Preventiva del D.F.	127,528.6	6.4
Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.	(9,544.7)	(0.5)
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	38,711.6	1.9
Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal	149,365.1	7.5
Fondo de Seguridad Pública del Distrito Federal		
Fondo para la Atención y Apoyo a Víctimas del Delito		
Servicios de Salud Pública del Distrito Federal	98,915.0	5.0
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del D. F.	4,017.5	0.2
<b>T O T A L</b>	<b>1,993,823.6</b>	<b>100.0</b>

### Pasivo Circulante

El Pasivo Circulante consolidado, reflejó en el ejercicio de 2005, un incremento de 450,559.7 miles de pesos, cuya composición es la siguiente:

<b>ENTIDADES</b>	<b>(MILES DE PESOS)</b>	<b>POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN</b>
Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal	1,456.9	0.3
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	350,414.8	77.8
Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	12,071.2	2.7
Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal	1,046.9	0.2
Sistema de Aguas de la Ciudad de México		
Fondo Ambiental Público del Distrito Federal		
Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México	(10,257.9)	(2.2)
Fideicomiso para el Mejoramiento de las Vías de Comunicación del D. F.		
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del D. F.	41,588.5	9.2
Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal	(30,192.2)	(6.7)
Instituto de la Juventud del Distrito Federal	4,323.6	0.9
Instituto de las Mujeres del Distrito Federal	(2,800.3)	(0.6)
Procuraduría Social del Distrito Federal	(21,304.3)	(4.7)
Universidad de la Ciudad de México	(3,032.5)	(0.7)
Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)	8,663.1	1.9

ENTIDADES	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
Metrobús	6,846.4	1.5
Sistema de Transporte Colectivo	143,135.9	31.8
Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal	(98,760.9)	(21.9)
Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	(192,714.3)	(42.8)
Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público		
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal	(41,337.9)	(9.2)
Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del G.D.F.	48,700.7	10.8
Caja de Previsión de la Policía Preventiva del D.F.	4,834.5	1.1
Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.	(16,857.7)	(3.7)
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	60,298.6	13.4
Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal	95,595.7	21.2
Fondo de Seguridad Pública del Distrito Federal		
Fondo para la Atención y Apoyo a Víctimas del Delito		
Servicios de Salud Pública del Distrito Federal	87,128.1	19.3
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del D. F.	1,712.8	0.4
<b>T O T A L</b>	<b>450,559.7</b>	<b>100.0</b>

### Capital de Trabajo

El Capital de Trabajo consolidado, manifestó un aumento en el ejercicio de 2005, por la cantidad de 1,543,756.4 miles de pesos, en el cual la participación de los Organismos y Empresas fue la siguiente:

ENTIDADES	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal	2,010.2	0.1
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	1,066,301.0	69.1
Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	(46,710.5)	(3.0)
Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal	6,052.9	0.4
Sistema de Aguas de la Ciudad de México		
Fondo Ambiental Público del Distrito Federal		
Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México	8,119.8	0.5
Fideicomiso para el Mejoramiento de las Vías de Comunicación del D. F.		
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del D. F.	5,779.2	0.4
Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal	215.2	0.0
Instituto de la Juventud del Distrito Federal	880.7	0.1
Instituto de las Mujeres del Distrito Federal	617.4	0.0
Procuraduría Social del Distrito Federal	302.9	0.0

ENTIDADES	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
Universidad de la Ciudad de México	(1,127.5)	(0.1)
Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)	6,294.9	0.4
Metrobús		
Sistema de Transporte Colectivo	(13,074.7)	(0.8)
Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal	111,614.4	7.2
Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	198,320.3	12.8
Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	70.8	0.0
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal	52,486.9	3.4
Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del G.D.F.	(30,678.6)	(2.0)
Caja de Previsión de la Policía Preventiva del D.F.	122,694.1	8.0
Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.	7,313.0	0.5
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	(21,857.0)	(1.4)
Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal	53,769.4	3.5
Fondo de Seguridad Pública del Distrito Federal		
Fondo para la Atención y Apoyo a Víctimas del Delito		
Servicios de Salud Pública del Distrito Federal	11,786.9	0.8
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del D. F.	2,304.7	0.1
<b>T O T A L</b>	<b>1,543,756.4</b>	<b>100.0</b>

### Activo Fijo

El incremento de 12,254,229.0 miles de pesos, que manifestó éste rubro, se integra como a continuación se detalla:

ENTIDADES	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal	34,148.4	0.3
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	1,907.8	0.0
Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	277.2	0.0
Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal	577.5	0.0
Sistema de Aguas de la Ciudad de México		
Fondo Ambiental Público del Distrito Federal		
Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México	12,191.3	0.1
Fideicomiso para el Mejoramiento de las Vías de Comunicación del D. F.		
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del D. F.	685,222.7	5.6
Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal	817.0	0.0
Instituto de la Juventud del Distrito Federal	(59.8)	0.0
Instituto de las Mujeres del Distrito Federal	7.2	0.0

ENTIDADES	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
Procuraduría Social del Distrito Federal	(274.4)	0.0
Universidad de la Ciudad de México	(309,274.6)	(2.5)
Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)	835.7	0.0
Metrobús	14,796.8	0.1
Sistema de Transporte Colectivo	12,085,849.2	98.6
Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal	(43,174.4)	(0.4)
Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	(243,595.6)	(2.0)
Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público		
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal	270.9	0.0
Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del G.D.F.	(2,015.3)	0.0
Caja de Previsión de la Policía Preventiva del D.F.	(176.0)	0.0
Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.	(14,215.1)	(0.1)
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	(2,987.5)	0.0
Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal	(29,756.9)	(0.2)
Fondo de Seguridad Pública del Distrito Federal		
Fondo para la Atención y Apoyo a Víctimas del Delito		
Servicios de Salud Pública del Distrito Federal	64,569.0	0.5
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del D. F.	(1,712.1)	0.0
<b>Total</b>	<b>12,254,229.0</b>	<b>100.0</b>

### Deuda Pública

El incremento de 2,847,470.0 miles de pesos, que presentó este rubro, corresponde al Sistema de Transporte Colectivo, Servicio de Transportes Eléctricos, Red de Transporte de Pasajeros y al Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, de acuerdo a su vencimiento se clasifica como sigue:

CONCEPTO	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
A Corto Plazo	(48,564.1)	(1.7)
A Largo Plazo	2,896,034.1	101.7
	<b>2,847,470.0</b>	<b>100.0</b>

El incremento por los compromisos en moneda extranjera se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
Colocación	3,299,332.4	
Variación en el Tipo de Cambio	20,299.5	
Depuración		3,319,631.9
Menos:		
Amortización	472,161.9	472,161.9
		2,847,470.0

La deuda pública contraída por estos Organismos, están contratados en Dólares Norteamericanos y UDIS

Gastos y Costos

El importe de las partidas extraordinarias, que se presentan en el Estado de Resultados Consolidado, ascendió en 2005 a la cantidad de 4,849,096.2 miles de pesos, integrado como a continuación se detalla:

227

CONCEPTO	INVI	METROBÚS	FONDEFD	INMUJERES	IEMS	UCM	STC	STE	RTP	FFPFIP	CAPTRALIR	COMISA	SERVIMET	SSPDF	PAOT	TOTAL	POR CIENTO DE PARTICIPACIÓN
Primas de Antigüedad							346,579.0									346,579.0	7.2
Pérdida Cambiaria							319,846.2									319,846.2	6.6
Reexpresión de Materiales Consumidos							116,724.5									116,724.5	2.4
Depreciación Reexpresada	805.0	1,647.8	601.3	788.9	16,573.8		3,612,745.4	221,326.7			3,226.4		3,790.5	21,350.1		3,882,855.9	80.1
Reserva para Cuentas Incobrables							40,262.2									40,262.2	0.8
Otros			122,291.0													122,291.0	2.5
Impuestos																0.0	0.0
Reserva para Bienes de Lento/Nulo Movto.																0.0	0.0
Resultado de Ejercicios Anteriores																0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria												2,021.7				2,021.7	0.0
Provisión IMPAC												2,306.5				2,306.5	0.1
Recargos y Actualizaciones																0.0	0.0
Reserva para Baja de Bienes Obsoletos																0.0	0.0
Provisión P.T.U.												1,752.1				1,752.1	0.0
Liquidaciones																0.0	0.0
Amortización Reexpresada	24.0		3.3								26.3					53.6	0.0
Depreciaciones y Amortizaciones																0.0	0.0
Castigos			14,194.1													14,194.1	0.3
Gastos Ejercicios Anteriores																0.0	0.0
Corrección por Depuración																0.0	0.0
Pasivos																0.0	0.0
Depreciación Acumulada																0.0	0.0
Partidas Extraordinarias												209.4				209.4	0.0
<b>TOTAL</b>	<b>829.0</b>	<b>1,647.8</b>	<b>137,089.7</b>	<b>788.9</b>	<b>16,573.8</b>	<b>0.0</b>	<b>4,436,157.3</b>	<b>221,326.7</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>3,252.7</b>	<b>6,289.7</b>	<b>3,790.5</b>	<b>21,350.1</b>	<b>0.0</b>	<b>4,849,096.2</b>	<b>100.0</b>
<b>POR CIENTO DE PARTICIPACIÓN</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>2.8</b>	<b>0.0</b>	<b>0.3</b>	<b>0.0</b>	<b>91.5</b>	<b>4.6</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.1</b>	<b>0.5</b>	<b>0.0</b>	<b>100.0</b>	

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo



### Aportaciones y Transferencias a Organismos

Los Organismos y Empresas, durante el ejercicio de 2005, recibieron apoyos financieros del Gobierno del Distrito Federal, como a continuación se detalla:

ENTIDADES	INVERSIÓN	OPERACIÓN	TOTAL	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
(BOMBEROS)		288,615.1	288,615.1	1.9
(INVI)	1,131,100.0	45,336.6	1,176,436.6	7.8
(FONDESO)	51,213.0		51,213.0	0.3
(FMPTDF)	2,606.9	119,798.5	122,405.4	0.8
(SACM)	22,635.4	1,778,322.3	1,800,957.7	11.9
(FADF)	4,148.8	18,510.8	22,659.6	0.1
(FICENTRO)	14,220.2	13,382.6	27,602.8	0.2
(FIMEVIC)	1,592,663.5	46,930.9	1,639,594.4	10.8
(DIFDF)		1,483,924.0	1,483,924.0	9.8
(IEMS)	15,870.8	370,650.1	386,520.9	2.5
(INJUVE)	143.7	63,199.3	63,343.0	0.4
(INMUJERES)	742.8	76,003.6	76,746.4	0.5
(PROSOC)		119,889.2	119,889.2	0.8
(UCM)				
(FIDERE III)		1,964.8	1,964.8	0.0
(METROBUS)	14,763.9	13,272.4	28,036.3	0.2
(STC)	702,042.3	2,780,856.4	3,482,898.7	23.0
(RTP)	94,749.2	476,770.4	571,519.6	3.8
(STE)	14,717.6	609,538.6	624,256.2	4.1
(FINTRA)		34,200.0	34,200.0	0.2
(CAPTRALIR)	50,000.0	239,800.0	289,800.0	1.9
(FONDEDF)				
(FOSEG)	139,594.9	356,795.1	496,390.0	3.3
(FAAVID)		6,197.8	6,197.8	0.0
(SSPDF)	24,162.6	2,305,694.8	2,329,857.4	15.4
(PAOT)	1,260.0	47,227.7	48,487.7	0.3
	<b>3,876,635.6</b>	<b>11,296,881.0</b>	<b>15,173,516.6</b>	<b>100.0</b>

**Resultado del Ejercicio**

El Estado de Resultados Consolidado, reflejó una pérdida por 5,071,449.4 miles de pesos, como efecto de las operaciones realizadas en el ejercicio de 2005, por los Organismos y Empresas, como a continuación se indica:

ENTIDADES	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal	21,782.3	(0.4)
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	(2,558.1)	0.0
Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	(82,354.4)	1.6
Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal	6,714.9	(0.1)
Sistema de Aguas de la Ciudad de México		
Fondo Ambiental Público del Distrito Federal		
Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México	(905.5)	0.0
Fideicomiso para el Mejoramiento de las Vías de Comunicación del D. F.		
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del D. F.	5,152.6	(0.1)
Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal	(16,053.7)	0.3
Instituto de la Juventud del Distrito Federal	667.8	0.0
Instituto de las Mujeres del Distrito Federal	1,074.5	0.0
Procuraduría Social del Distrito Federal	(112.1)	0.0
Universidad de la Ciudad de México	(1,127.5)	0.0
Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)	7,271.8	(0.1)
Metrobús	(1,595.0)	0.0
Sistema de Transporte Colectivo	(4,757,179.7)	93.8
Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal	(57,232.5)	1.1
Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	(209,456.8)	4.1
Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	70.8	0.0
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal	52,742.0	(1.0)
Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del G.D.F.	(49,527.6)	1.0
Caja de Previsión de la Policía Preventiva del D.F.	27,705.6	(0.5)
Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.	2,855.1	0.0
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	(94,716.5)	1.8
Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal	27,841.8	(0.5)
Fondo de Seguridad Pública del Distrito Federal		
Fondo para la Atención y Apoyo a Víctimas del Delito		
Servicios de Salud Pública del Distrito Federal	49,344.7	(1.0)
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del D. F.	(1,903.9)	0.0
<b>T O T A L</b>	<b>(5,071,499.4)</b>	<b>100.0</b>

**Patrimonio**

El Patrimonio Consolidado de los Organismos y Empresas, presentó un incremento de 10,001,810.3 miles de pesos, mismos que se detallan a continuación:

<b>ENTIDADES</b>	<b>(MILES DE PESOS)</b>	<b>POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN</b>
Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal	36,279.9	0.4
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	491,675.4	4.9
Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	(39,433.3)	(0.4)
Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal	6,793.0	0.1
Sistema de Aguas de la Ciudad de México		
Fondo Ambiental Público del Distrito Federal		
Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México	20,309.1	0.2
Fideicomiso para el Mejoramiento de las Vías de Comunicación del D. F.		
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del D. F.	691,001.9	6.9
Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal	1,032.2	0.0
Instituto de la Juventud del Distrito Federal	820.9	0.0
Instituto de las Mujeres del Distrito Federal	2,818.6	0.0
Procuraduría Social del Distrito Federal	28.5	0.0
Universidad de la Ciudad de México	(310,402.1)	(3.1)
Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)	7,311.0	0.1
Metrobús	14,304.3	0.1
Sistema de Transporte Colectivo	8,860,780.6	88.7
Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal	57,699.2	0.6
Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	(219,066.2)	(2.2)
Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	70.8	0.0
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal	52,757.8	0.5
Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del G.D.F.	(36,992.6)	(0.4)
Caja de Previsión de la Policía Preventiva del D.F.	299,820.1	3.0
Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.	(7,346.6)	(0.1)
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	(27,085.8)	(0.3)
Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal	24,009.2	0.2
Fondo de Seguridad Pública del Distrito Federal		
Fondo para la Atención y Apoyo a Víctimas del Delito		
Servicios de Salud Pública del Distrito Federal	76,355.9	0.8
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del D. F.	(1,731.5)	0.0
<b>T O T A L</b>	<b>10,001,810.3</b>	<b>100.0</b>

El incremento al patrimonio, se integra conceptualmente de la siguiente forma:

CONCEPTO	(MILES DE PESOS)	POR CIENTO DE CONTRIBUCIÓN
Aportaciones del Gobierno del Distrito Federal	1,968,234.0	19.7
Resultado del Ejercicio	(5,071,499.4)	(50.7)
Superávit por Revaluación	12,930,403.4	129.3
Modificación a Resultados de Años Anteriores	82,015.2	0.8
Aportaciones del Gobierno del D.F. (Año Anterior)	(663,950.8)	(6.6)
Aplicaciones de Reservas	163,145.5	1.6
Otras	593,462.4	5.9
<b>T O T A L</b>	<b>10,001,810.3</b>	<b>100.0</b>

### Estado Consolidado del Ejercicio Integral del Presupuesto

El Estado Consolidado del Ejercicio Integral del Presupuesto, se desarrolló con base a los siguientes Principios de Contabilidad Gubernamental:

- Control Presupuestario
- Acatamiento a las Disposiciones Legales
- Integración de la Información

Con motivo de la aplicación de estos Principios, los recursos, devengados del Gasto Corriente, por 15,336,291.8 miles de pesos, así como 5,591,435.5 miles de pesos, del Gasto no Programable, corresponden a los Costos y Gastos del Estado de Resultados.

En razón de lo anterior, a continuación se presenta la conciliación de cifras devengadas en el Estado de Resultados Consolidado y los correspondientes al Estado del Ejercicio Integral del Presupuesto Consolidado.

CONCEPTO	(MILES DE PESOS)
Costo de lo Vendido o de Operación	7,519,424.0
Gastos de Administración	8,237,979.5
Gastos de Ventas o Servicios	186,144.5
Otros Gastos	135,083.1
Partidas Extraordinarias	4,849,096.2
<b>Total</b>	<b>20,927,727.3</b>

## Dictamen a Estados Financieros y Presupuestales de Organismos y Empresas

La Contraloría General del Gobierno del Distrito Federal, designó auditores externos en los Organismos y Empresas, con el objeto de dictaminar sus Estados Financieros y Presupuestales.

Se incorporan en la presente Cuenta Pública los siguientes Dictámenes Financieros:

- Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal
- Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)
- Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal
- Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México
- Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal
- Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Distrito Federal
- Instituto de la Juventud del Distrito Federal
- Instituto de las Mujeres del Distrito Federal
- Procuraduría Social del Distrito Federal
- Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal
- Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público
- Sistema de Transporte Colectivo
- Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal
- Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno del Distrito Federal
- Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal
- Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V.
- Servicios Metropolitanos, S.A de C.V.
- Servicios de Salud Pública del Distrito Federal
- Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del D. F.
- Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México
- Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal
- Metrobús

Entidades que a la fecha no han presentado sus estados financieros dictaminados:

- Instituto de Vivienda del Distrito Federal
- Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal
- Universidad de la Ciudad de México

Entidades que a la fecha no han presentado sus dictámenes presupuestales:

- Fondo de Seguridad Pública del Distrito Federal
- Fondo Ambiental Público del Distrito Federal
- Fondo para la Atención y Apoyo a Víctimas del Delito
- Sistema de Aguas de la Ciudad de México

## VI.2.2 Estados Presupuestarios.

ESTADOS PRESUPUESTARIOS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
VI.2.2.1. EJERCICIO INTEGRAL DEL PRESUPUESTO  
(MILES DE PESOS)

ERC-03

235

C O N C E P T O	ORIGEN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	INGRESOS (EFECTIVO)	C O N C E P T O	APLICACIÓN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	EGRESOS (EFECTIVO)
INGRESOS PROPIOS	6,747,350.3	8,473,007.1	GASTO PROGRAMABLE	18,285,781.9	25,441,645.5
VENTA DE BIENES	136,624.1	147,339.9	CORRIENTE	15,336,291.8	
VENTA DE SERVICIOS	3,991,408.7	4,043,198.6	DE CAPITAL	2,949,490.1	
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS	0.0	0.0	GASTO NO PROGRAMABLE	5,591,435.5	
INGRESOS DIVERSOS	2,619,317.5	4,282,468.6	EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		1,033,617.2
APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. DE OPERACIÓN	9,108,877.6	11,293,706.6	AUMENTOS DE ACTIVO	12,850,995.8	
DEPRECIACIÓN			CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO	555,877.6	
AMORTIZACIÓN	163.9		CUENTAS POR COBRAR	1,192,956.5	
OTROS VIRTUALES	68,016.7		INVENTARIOS	400,125.4	
DISMINUCIONES DE ACTIVO	1,420,345.2		OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO	32,813.9		ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	176,904.1	
CUENTAS POR COBRAR			OTROS ACTIVOS FIJOS	10,513,405.8	
INVENTARIOS	6,319.4		REVALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	11,726.4	
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	59,108.1		DIFERIDO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			DISMINUCIONES DE PASIVO	250,294.5	
ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	18,264.5		DESENDEUDAMIENTO NETO		
OTROS ACTIVOS FIJOS	1,210,506.9		FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO		
DIFERIDO	93,332.4		MENOS AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA		
AUMENTOS DE PASIVO	4,560,444.3		CRÉDITOS NO DOCUMENTADOS		
ENDEUDAMIENTO NETO	2,847,470.0	2,827,170.5	PROVISIONES	250,294.5	
FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO	5,968,953.4		CRÉDITOS DIFERIDOS		
MENOS AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA	3,121,483.4		DISMINUCIONES DE CAPITAL / PATRIMONIO	663,950.8	
CRÉDITOS NO DOCUMENTADOS	773,635.6		APORT. Y TRANSF. DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL		
PROVISIONES	365,456.2		RESERVAS DE CAPITAL	663,950.8	
CRÉDITOS DIFERIDOS	573,882.5		OTROS		
AUMENTOS DE CAPITAL / PATRIMONIO	15,737,260.5		OPERACIONES AJENAS		
APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. CAPITALIZABLES	1,968,234.0	3,875,375.5			
RESERVAS DE CAPITAL	163,145.5				
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS	12,930,403.4				
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	82,015.2				
OTROS	593,462.4				
OPERACIONES AJENAS		6,003.0			
T O T A L E S	37,642,458.5	26,475,262.7	T O T A L E S	37,642,458.5	26,475,262.7