



GOBIERNO DEL  
DISTRITO FEDERAL

CUENTA PÚBLICA  
DEL  
DISTRITO FEDERAL 2012



## VII. ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTARIOS





GOBIERNO DEL  
DISTRITO FEDERAL

CUENTA PÚBLICA  
DEL  
DISTRITO FEDERAL 2012



## VII.1 Estados Financieros del Sector Gobierno





ESTADOS FINANCIEROS  
SECTOR GOBIERNO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
NOTA 1  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	2012		2012
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	26,927,443.0	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	24,163,860.1
Efectivo	20,396,654.5	Proveedores	14,431,958.5
Bancos / Dependencias y otros	41,617.1	Retenciones y Contribuciones	9,568,632.6
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	5,392,369.2	Devoluciones de la Ley de Ingresos	163,289.0
Depósitos de Fondos de Terceros	1,093,873.0	Otras Cuentas por Pagar	
Otros Efectivos y Equivalentes	2,929.2		
EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO A RECIBIR	3,906,363.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
Inversiones Financieras		FOND. Y BIENES DE TERC. EN GTÍA. Y/O ADMÓN. A CORTO PLAZO	2,529,576.9
Cuentas por Cobrar	735,963.8	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	12,382,102.8
Deudores Diversos	1,112,152.3		
Ingresos por Recuperar	1,983,733.9	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTES	39,075,559.8
Deudores por Anticipos de Tesorería	(113.0)		
Otros Derechos a Recibir Efectivo	74,626.2		
BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	21,926.0	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	
Anticipos a Corto Plazo	21,926.0	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	59,719,711.9
ALMACENES	1,274,618.0	Deuda Pública Interna	59,719,711.9
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,274,618.0		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES			
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	32,130,350.2	TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTES	59,719,711.9
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>TOTAL DE PASIVO</b>	98,795,271.7
EFFECTIVO O EQ. DE EFFECTIVO A RECIBIR EN EL LARGO PLAZO	70,494,423.8		
Patrimonio de Organismos Descentralizados	70,494,423.8		
Cuentas por Cobrar			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONST. EN PROCESO	146,766,647.1	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	
Terrenos	1,846,693.7	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	188,210,860.8
Viviendas	880,993.7	Resultados del Ejercicio Ahorro / Desahorro	14,048,345.7
Edificios no Habitacionales	32,223,981.6	Resultado de Ejercicios Anteriores	174,160,197.7
Infraestructura	32,555,610.4	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,317.4
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	75,591,356.8		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	668,408.8		
Otros Bienes Inmuebles	2,999,602.1		
BIENES MUEBLES	29,918,984.7		
Mobiliario y Equipo de Administración	2,669,917.6		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	428,489.4		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,551,069.3		
Equipo de Transporte	5,752,361.0		
Equipo de Defensa y Seguridad	6,274,032.5		
Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	13,114,794.3		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	104,999.8		
Activos Biológicos	23,320.8		
ACTIVOS INTANGIBLES	39,772.1		
Software	37,791.0		
Licencias	1,981.1		
ACTIVOS DIFERIDOS	7,655,954.6		
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	7,655,954.6		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	254,875,782.3	TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	188,210,860.8
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>287,006,132.5</b>	<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBL./PATRIMONIO</b>	<b>287,006,132.5</b>

Subsecretaría de Egresos

Lic. Victoria Rodríguez Coja

Subsecretaría de Planeación Financiera

Lic. Erik Hernán Cárdenas Rodríguez

Tesorero del Distrito Federal

Mtro. Emilio Barriga Delgado

Secretaría de Finanzas

Lic. Edgar A. Amador Zamora

Director General de Contabilidad,  
Normatividad y Cuenta Pública

Lic. Marco Antonio Alvarado Sánchez

Director de Contabilidad

C.P. Emilio Vázquez Alfaro

La cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo.

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

EF-01



ESTADOS FINANCIEROS  
SECTOR GOBIERNO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
NOTA 1  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2012	2011	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	26,927,443.0	21,402,111.0	5,525,332.0	25.8
Efectivo	20,396,654.5	17,607,583.4	2,789,071.1	15.8
Bancos / Dependencias y otros	41,617.1	40,360.5	1,256.6	3.1
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	5,392,369.2	3,751,257.9	1,641,111.3	43.7
Depósitos de Fondos de Terceros	1,093,873.0		1,093,873.0	
Otros Efectivos y Equivalentes	2,929.2	2,909.2	20.0	0.7
EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO A RECIBIR	3,906,363.2	798,832.0	3,107,531.2	389.0
Inversiones Financieras	735,963.8		735,963.8	
Cuentas por Cobrar	1,112,152.3	745,751.7	366,400.6	49.1
Deudores Diversos	1,983,733.9		1,983,733.9	
Ingresos por Recuperar	(113.0)	(195.0)	82.0	(42.1)
Deudores por Anticipos de Tesorería	74,626.2	53,275.3	21,350.9	40.1
Otros Derechos a Recibir Efectivo				
BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	21,926.0	21,926.0		
Anticipos a Corto Plazo	21,926.0	21,926.0		
ALMACENES	1,274,618.0	1,279,087.8	(4,469.8)	(0.3)
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,274,618.0	1,279,087.8	(4,469.8)	(0.3)
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES				
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	32,130,350.2	23,501,956.8	8,628,393.4	36.7
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO A RECIBIR EN EL LARGO PLAZO	70,494,423.8	63,853,633.1	6,640,790.7	10.4
Patrimonio de Organismos Descentralizados	70,494,423.8	63,853,633.1	6,640,790.7	10.4
Cuentas por Cobrar				
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	146,766,647.1	138,211,592.9	8,555,054.2	6.2
Terrenos	1,846,693.7	1,677,307.2	169,386.5	10.1
Viviendas	880,993.7	658,530.6	222,463.1	33.8
Edificios no Habitacionales	32,223,981.6	30,753,646.8	1,470,334.8	4.8
Infraestructura	32,555,610.4	27,418,048.4	5,137,562.0	18.7
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	75,591,356.8	74,490,740.9	1,100,615.9	1.5
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	668,408.8	213,716.9	454,691.9	212.8
Otros Bienes Inmuebles	2,999,602.1	2,999,602.1		
BIENES MUEBLES	29,918,984.7	27,426,156.5	2,492,828.2	9.1
Mobiliario y Equipo de Administración	2,669,917.6	2,629,170.2	40,747.4	1.5
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	428,489.4	363,442.8	65,046.6	17.9
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,551,069.3	1,321,806.2	229,263.1	17.3
Equipo de Transporte	5,752,361.0	5,615,250.2	137,110.8	2.4
Equipo de Defensa y Seguridad	6,274,032.5	5,121,411.8	1,152,620.7	22.5
Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	13,114,794.3	12,240,878.4	873,915.9	7.1
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	104,999.8	110,299.0	(5,299.2)	(4.8)
Activos Biológicos	23,320.8	23,897.9	(577.1)	(2.4)
ACTIVOS INTANGIBLES	39,772.1	18,920.9	20,851.2	110.2
Software	37,791.0	17,353.2	20,437.8	117.8
Licencias	1,981.1	1,567.7	413.4	26.4
ACTIVOS DIFERIDOS	7,655,954.6	6,188,555.2	1,467,399.4	23.7
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	7,655,954.6	6,188,555.2	1,467,399.4	23.7
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	254,875,782.3	235,698,858.6	19,176,923.7	8.1
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>287,006,132.5</b>	<b>259,200,815.4</b>	<b>27,805,317.1</b>	<b>10.7</b>

La cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo.

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



ESTADOS FINANCIEROS SECTOR GOBIERNO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO NOTA 1 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Table with 5 columns: Description, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011, VARIACIÓN IMPORTE, and VARIACIÓN PORCENTAJE. Rows include PASIVO, PASIVO CIRCULANTE, PASIVO NO CIRCULANTE, HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO, and TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO.

La cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo.

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



ESTADOS FINANCIEROS  
SECTOR GOBIERNO  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
NOTA 2  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

2012

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

**INGRESOS DE LA GESTIÓN**

**66,961,617.3**

**IMPUESTOS**

35,674,216.0

Impuestos sobre los Ingresos

0.0

Impuestos sobre el Patrimonio

19,626,634.1

Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones

1,184,370.6

Impuestos al Comercio Exterior

0.0

Impuestos sobre Nóminas y Asimilables

14,247,486.3

Impuestos Ecológicos

0.0

Accesorios de Impuestos

615,725.0

Otros Impuestos

0.0

**CONTRIBUCIONES DE MEJORAS**

0.0

**DERECHOS**

10,817,320.5

**PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE**

10,526,955.2

**APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE**

9,943,125.6

**ING. POR VENTA DE BIENES Y SERV. PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DE GOBIERNO**

0.0

**OTRAS CONTRIBUCIONES CAUSADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES**

0.0

**PARTICIPACIONES Y APORTACIONES**

72,122,536.1

Participaciones

50,754,541.5

Aportaciones

10,403,544.0

Convenios

10,964,450.6

**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

0.0

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público

0.0

Transferencias al Resto del Sector Público

0.0

Subsidios y Subvenciones

0.0

Ayudas Sociales

0.0

Pensiones y Jubilaciones

0.0

**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

472,253.3

**INGRESOS FINANCIEROS**

449,826.8

Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros

439,227.3

Otros Ingresos Financieros

10,599.5

**INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS**

0.0

**DISMIN. DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRD. O DETERIORO U OBSOL. Y PROVISIONES**

0.0

**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS**

22,426.5

**TOTAL DE INGRESOS**

**139,556,406.7**

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

**76,106,997.0**

Servicios Personales

50,364,761.4

Materiales y Suministros

6,029,726.9

Servicios Generales

19,712,508.7

**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y OTRAS AYUDAS**

**45,298,458.6**

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público

32,467,949.1

Transferencias al Resto del Sector Público

0.0

Subsidios y Subvenciones

2,866,416.4

Ayudas Sociales

8,583,965.9

Pensiones y Jubilaciones

33.5

Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

1,379,993.7

Transferencias a la Seguridad Social

0.0

Donativos

100.0

Transferencias al Exterior

0.0

**PARTICIPACIONES Y APORTACIONES**

0.0

Participaciones

0.0

Aportaciones

0.0

Convenios

0.0

**INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA**

3,525,951.5

**OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS**

576,653.9

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones

0.0

Disminución de Inventarios

0.0

Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones

0.0

Otros Gastos

576,653.9

Resultado Integral de Financiamiento (RIF)

0.0

**TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**125,508,061.0**

**AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO**

**14,048,345.7**

La cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo.  
Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS				
SECTOR GOBIERNO				
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO				
NOTA 2				
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)				
RUBROS	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2012	2011	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>	139,084,153.4	130,766,799.6	8,317,353.8	6.4
<b>IMPUESTOS</b>	35,674,216.0	27,027,603.3	8,646,612.7	32.0
Impuestos sobre los Ingresos				
Impuestos sobre el Patrimonio	19,626,634.1	13,750,027.7	5,876,606.4	42.7
Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	1,184,370.6	648,624.7	535,745.9	82.6
Impuestos al Comercio Exterior				
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables	14,247,486.3	12,359,875.6	1,887,610.7	15.3
Impuestos Ecológicos				
Accesorios de Impuestos	615,725.0	269,075.3	346,649.7	128.8
Otros Impuestos				
<b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>				
<b>DERECHOS</b>	10,817,320.5	9,995,999.5	821,321.0	8.2
<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	10,526,955.2	8,341,460.5	2,185,494.7	26.2
<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	9,943,125.6	14,806,056.3	(4,862,930.7)	(32.8)
<b>ING. POR VENTA DE BIENES Y SERV. PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DE G/</b>				
<b>OTRAS CONTRIBUCIONES CAUSADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES</b>				
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	72,122,536.1	70,595,680.0	1,526,856.1	2.2
Participaciones	50,754,541.5	48,232,089.4	2,522,452.1	5.2
Aportaciones	10,403,544.0	9,766,401.0	637,143.0	6.5
Convenios	10,964,450.6	12,597,189.6	(1,632,739.0)	(13.0)
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público				
Transferencias al Resto del Sector Público				
Subsidios y Subvenciones				
Ayudas Sociales				
Pensiones y Jubilaciones				
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	472,253.3	209,320.1	262,933.2	125.6
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	449,826.8	169,756.8	280,070.0	165.0
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	439,227.3		439,227.3	
Otros Ingresos Financieros	10,599.5	169,756.8	(159,157.3)	(93.8)
<b>INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS</b>				
<b>DISMIN. DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRD. O DETERIORO U OBSOL. Y PI</b>				
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	22,426.5	39,563.3	(17,136.8)	(43.3)
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>139,556,406.7</b>	<b>130,976,119.7</b>	<b>8,580,287.0</b>	<b>6.6</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	76,106,997.0	71,231,623.9	4,875,373.1	6.8
Servicios Personales	50,364,761.4	48,711,417.7	1,653,343.7	3.4
Materiales y Suministros	6,029,726.9	6,380,974.0	(351,247.1)	(5.5)
Servicios Generales	19,712,508.7	16,139,232.2	3,573,276.5	22.1
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y OTRAS AYUDAS</b>	45,298,458.6	38,928,162.2	6,370,296.4	16.4
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	32,467,949.1	16,062,832.5	16,405,116.6	102.1
Transferencias al Resto del Sector Público		14,033,112.9	(14,033,112.9)	(100.0)
Subsidios y Subvenciones	2,866,416.4	131,083.7	2,735,332.7	2,086.7
Ayudas Sociales	8,583,965.9	8,701,099.6	(117,133.7)	(1.3)
Pensiones y Jubilaciones	33.5	33.5		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	1,379,993.7		1,379,993.7	
Transferencias a la Seguridad Social				
Donativos	100.0		100.0	
Transferencias al Exterior				
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>				
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios				
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	3,525,951.5	3,750,064.2	(224,112.7)	(6.0)
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	576,653.9		576,653.9	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisi				
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Otros Gastos	576,653.9		576,653.9	
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)				
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>125,508,061.0</b>	<b>113,909,850.3</b>	<b>11,598,210.7</b>	<b>10.2</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>14,048,345.7</b>	<b>17,066,269.4</b>	<b>(3,017,923.7)</b>	<b>(17.7)</b>

La cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo.

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

ESTADOS FINANCIEROS  
SECTOR GOBIERNO  
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO  
NOTA 3  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2010</b>	0.0	148,352,268.5	9,475,624.3	0.0	157,827,892.8
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cambios en Políticas Contables y Cambios por Errores Contables					
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	0.0	9,475,624.3	(9,475,624.3)	0.0	0.0
Actualizaciones y Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio		9,475,624.3	(9,475,624.3)		
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.0	(733,964.5)	17,066,269.4	0.0	16,332,304.9
Ganancia / Pérdida por Revalúo					
Reservas			17,066,269.4		
Resultados del Ejercicio: Ahorro / Desahorro		(733,964.5)			
Otras Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto					
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2011</b>	0.0	157,093,928.3	17,066,269.4	0.0	174,160,197.7
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2012	0.0	17,066,269.4	(17,066,269.4)	0.0	0.0
Actualizaciones y Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio		17,066,269.4	(17,066,269.4)		
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.0	2,317.4	14,048,345.7	0.0	14,050,663.1
Ganancia / Pérdida por Revalúo					
Reservas			14,048,345.7		
Resultados del Ejercicio: Ahorro / Desahorro		2,317.4			
Otras Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto					
<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2012</b>	0.0	174,162,515.1	14,048,345.7	0.0	188,210,860.8

La cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral de la misma



DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACION	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	Saldos al 31 de diciembre de 2011	MOVIMIENTOS				Saldos al 31 de diciembre de 2012	Variación del Endeudamiento del Periodo %
				Operaciones de Endeudamiento del Periodo		Depuración o Conciliación	Variación del Endeudamiento del Periodo Absoluta		
				Amortización Bruta	Colocación Bruta				
<b>DEUDA PÚBLICA</b>			<b>54,350,838.2</b>	<b>1,664,748.8</b>	<b>7,033,522.5</b>	<b>5,368,773.7</b>	<b>0.0</b>	<b>59,719,719.9</b>	<b>9.9%</b>
<b>LARGO PLAZO:</b>									
DEUDA PÚBLICA INTERIOR									
Instituciones de Crédito:									
BANOBRAS 4,000	MXN	BANOBRAS	54,350,938.2	1,664,748.8	7,033,522.5	5,368,773.7	0.0	59,719,719.9	9.9%
BANOBRAS 4,459	MXN	BANOBRAS	42,847,188.6	1,024,523.2	4,533,522.5	3,508,998.3	0.0	46,356,879.9	8.2%
BANOBRAS 4,806	MXN	BANOBRAS	4,000,000.0			0.0		4,000,000.0	0.0%
BANOBRAS 1,914	MXN	BANOBRAS	4,795,383.4	14,155.2		(14,155.2)		4,403,600.5	(0.3)%
BANOBRAS 175	MXN	BANOBRAS	1,914,809.9	5,799.5		(5,799.5)		4,779,583.9	(0.1)%
BANOBRAS 1,499	MXN	BANOBRAS	163,888.8	244,427.4		(244,427.4)		167,025.5	(2.8)%
BANOBRAS 631	MXN	BANOBRAS	1,499,069.4	9,687.7		(9,687.7)		154,196.1	(5.9)%
BANOBRAS 2,138	MXN	BANOBRAS	631,362.1	148,922.0		(148,922.0)		1,499,069.4	0.0%
BANOBRAS 294	MXN	BANOBRAS	2,138,648.3	2,138,648.3		(2,138,648.3)		482,440.1	(23.6)%
BANOBRAS 1,954	MXN	BANOBRAS	294,874.2	294,874.2		(294,874.2)		294,874.2	100.0%
BANOBRAS 145	MXN	BANOBRAS	1,954,226.7	1,954,226.7		(1,954,226.7)		1,954,226.7	100.0%
BBVA BANCOMER 4,700	MXN	BBVA BANCOMER	4,689,686.2	5,980.1		(5,980.1)		145,773.3	100.0%
BBVA BANCOMER 3,457	MXN	BBVA BANCOMER	3,450,385.9	4,399.8		(4,399.8)		4,683,706.1	(0.1)%
BBVA BANCOMER 500	MXN	BBVA BANCOMER	500,000.0	22,513.8		(22,513.8)		3,445,986.1	(0.1)%
BBVA BANCOMER 811	MXN	BBVA BANCOMER	811,310.0			0.0		477,486.2	(4.5)%
BBVA BANCOMER 500-2	MXN	BBVA BANCOMER	500,000.0	500,000.0		(500,000.0)		811,310.0	0.0%
BBVA BANCOMER 7,000 *	MXN	BBVA BANCOMER	6,983,650.2	68,637.7		(68,637.7)		6,915,012.5	(1.0)%
FID 248525 DE HSBC	MXN	HSBC	7,000,000.0			0.0		7,000,000.0	0.0%
BANAMEX 1500	MXN	BANAMEX	1,500,000.0			0.0		1,500,000.0	0.0%
Títulos y Valores:									
BONO GDFCB 05	MXN		11,503,749.6	640,225.6	2,500,000.0	1,859,774.4	0.0	13,363,524.0	16.2%
BONO GDFCB 06	MXN		800,000.0			0.0		800,000.0	0.0%
BONO GDFCB 07	MXN		1,400,000.0			0.0		1,400,000.0	0.0%
BONO GDFCB 07-2	MXN		575,000.0			0.0		575,000.0	0.0%
BONO GDFCB 09	MXN		2,425,000.0			0.0		2,425,000.0	0.0%
BONO GDFCB 10	MXN		1,000,000.0			0.0		1,000,000.0	0.0%
BONO GDFCB 10-2	MXN		1,027,984.0	286,225.6		(286,225.6)		726,572.8	(28.3)%
BONO GDFCB 11	MXN		2,520,951.2			0.0		2,520,951.2	0.0%
BONO GDFCB 12	MXN		1,770,000.0	354,000.0		(354,000.0)		1,416,000.0	(20.0)%
<b>SUBTOTAL LARGO PLAZO</b>			<b>54,350,838.2</b>	<b>1,664,748.8</b>	<b>7,033,522.5</b>	<b>5,368,773.7</b>	<b>0.0</b>	<b>59,719,719.9</b>	<b>9.9%</b>
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>54,350,838.2</b>	<b>1,664,748.8</b>	<b>7,033,522.5</b>	<b>5,368,773.7</b>	<b>0.0</b>	<b>59,719,719.9</b>	<b>9.9%</b>

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral de la misma.

\* Por cesión de derechos cambia denominación de crédito antes Dexta 7000



ESTADOS PRESUPUESTARIOS CONSOLIDADOS DEL GDF  
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS NETOS PRESUPUESTARIOS  
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

EJECUCIÓN DE LA LEY DE INGRESOS		EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE INGRESO		
FRACCIÓN		SE	SS UR	
I	IMPUESTOS	35,058.5	<b>Sector Gobierno</b>	<b>119,354.20</b>
II	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.0	<b>Poder Ejecutivo</b>	<b>109,556.3</b>
III	DERECHOS	10,640.9	<b>Dependencias</b>	<b>46,709.3</b>
IV	CONTRIBUCIONES NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES PRECEDENTES	0.0	01 CO 01 Jefatura de Gobierno del D. F.	153.6
V	ACCESORIOS DE LAS CONTRIBUCIONES	814.7	02 CO 01 Secretaría de Gobierno	2,742.0
VI	PRODUCTOS	9,061.0	03 CO 01 Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	212.4
VII	APROVECHAMIENTOS	5,474.6	04 CO 01 Secretaría de Desarrollo Económico	147.4
VIII	ACTOS DE COORDINACIÓN DERIVADOS DEL ACUERDO DE COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA	4,445.4	05 CO 01 Secretaría de Turismo	63.2
X	PARTICIPACIONES EN INGRESOS FEDERALES	50,754.5	06 CO 01 Secretaría del Medio Ambiente	1,263.0
XI	TRANSFERENCIAS FEDERALES	21,368.0	07 CO 01 Secretaría de Obras y Servicios	6,242.8
XII	ORGANISMOS Y EMPRESAS	13,175.5	08 CO 01 Secretaría de Desarrollo Social	1,563.4
XIII	REMANENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR	3,018.7	09 CO 01 Secretaría de Finanzas	2,151.3
XIV	ENDEUDAMIENTO NETO	4,975.2	10 CO 01 Secretaría de Transportes y Vialidad	1,040.5
XV	OTROS	0.0	11 CO 01 Secretaría de Seguridad Pública	14,076.0
			26 CO 01 Secretaría de Salud	7,577.1
			31 CO 00 Secretaría de Cultura	620.8
			33 CO 01 Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	630.2
			34 CO 01 Secretaría de Protección Civil	126.7
			35 CO 01 Secretaría de Desarrollo Rural y Equidad para las Comunidades	243.8
			36 CO 01 Secretaría de Educación	343.2
			12 CO 01 Oficialía Mayor	1,022.7
			13 CO 01 Contraloría General	375.1
			14 CO 00 Procuraduría General de Justicia del D. F.	4,737.3
			25 CO 01 Consejería Jurídica y de Servicios Legales	1,376.9
			<b>Órganos Desconcentrados</b>	<b>28,756.0</b>
			01 CD 03 Centro de Atención a Emergencias y Protección Ciudadana de la Ciudad de México	1,156.2
			02 OD 03 Sistema de Radio y Televisión Digital del GDF	46.3
			01 CD 01 Autoridad del Centro Histórico	140.4
			25 OS 05 Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del PDHDF	7.7
			01 CD 02 Autoridad del Espacio Público del D. F.	393.7
			06 CD 03 Sistema de Aguas de la Ciudad de México	10,089.8
			07 CD 01 Planta de Asfalto del D. F.	555.5
			07 CD 03 Proyecto Metro del D. F.	2,802.7
			08 CD 08 Instituto para la Atención de los Adultos Mayores en el D. F.	5,687.6
			11 CD 01 Instituto Técnico de Formación Policial	109.7
			11 CD 02 Policía Auxiliar del D. F.	4,548.9
			11 CD 03 Policía Bancaria e Industrial	3,125.6
			12 CD 00 Coordinación de los Centros de Transferencia Modal del D. F.	43.1
			14 CD 01 Instituto de Formación Profesional	37.8
			26 CD 01 Agencia de Protección Sanitaria del GDF	11.0
			<b>Delegaciones</b>	<b>23,674.4</b>
			02 CD 01 Delegación Álvaro Obregón	1,663.4
			02 CD 02 Delegación Azcapotzalco	1,161.3
			02 CD 03 Delegación Benito Juárez	1,179.3
			02 CD 04 Delegación Coyoacán	1,548.9
			02 CD 05 Delegación Cuajimalpa De Morelos	784.4
			02 CD 06 Delegación Cuauhtémoc	2,154.4
			02 CD 07 Delegación Gustavo A. Madero	2,737.5
			02 CD 08 Delegación Iztacalco	1,133.3
			02 CD 09 Delegación Iztapalapa	3,143.0
			02 CD 10 Delegación La Magdalena Contreras	711.1
			02 CD 11 Delegación Miguel Hidalgo	1,433.5
			02 CD 12 Delegación Milpa Alta	753.3
			02 CD 13 Delegación Tláhuac	1,041.0
			02 CD 14 Delegación Tlalpan	1,464.6
			02 CD 15 Delegación Venustiano Carranza	1,586.1
			02 CD 16 Delegación Xochimilco	1,179.3
			<b>Otras</b>	<b>10,416.6</b>
			15 CO 06 Tesorería del D. F.	2,845.0
			16 CO 00 Deuda Pública del D. F.	7,571.6
			<b>Poder Legislativo</b>	<b>1,886.8</b>
			17 LO 00 Asamblea Legislativa del D. F.	1,471.4
			18 LO 00 Contaduría Mayor de Hacienda de la ALDF	415.4



ESTADOS PRESUPUESTARIOS CONSOLIDADOS DEL GDF  
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS NETOS PRESUPUESTARIOS  
(CIFRAS EN MILLONES DE PESOS)

EJECUCIÓN DE LA LEY DE INGRESOS		EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE INGRESO	
		<b>Poder Judicial</b>	<b>4,067.6</b>
		19 JO 00 Tribunal Superior de Justicia del D. F.	3,897.8
		20 JO 00 Consejo de la Judicatura del D. F.	169.8
		<b>Órganos Autónomos</b>	<b>3,843.5</b>
		21 AO 00 Tribunal de lo Contencioso Administrativo del D. F.	327.3
		22 AO 00 Junta Local de Conciliación y Arbitraje del D. F.	350.9
		23 AO 00 Comisión de Derechos Humanos del D. F.	288.4
		24 AO 00 Instituto Electoral del D. F.	1,679.3
		27 AO 00 Tribunal Electoral del D. F.	223.0
		29 AO 00 Universidad Autónoma de la Ciudad de México	859.3
		32 AO 00 Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del D. F.	115.4
		<b>Sector Paraestatal No Financiero</b>	<b>33,339.5</b>
		<b>Entidades y Fideicomisos Públicos no Empresariales y no Financieros</b>	<b>28,772.0</b>
		<b>Entidades de Transporte</b>	<b>14,315.7</b>
		10 PO TP Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del D. F.	59.5
		10 PD MB Metrobús	116.1
		10 PD ME Sistema de Transporte Colectivo (Metro)	11,428.6
		10 PD RT Red de Transporte de Pasajeros del D. F.	1,387.6
		10 PD TE Servicio de Transportes Eléctricos del D. F.	1,324.0
		<b>Entidad de Vivienda</b>	<b>2,041.1</b>
		03 PD IV Instituto de Vivienda del D. F.	2,041.1
		<b>Entidades de Educación, Salud y Asistencia Social</b>	<b>10,505.8</b>
		01 PD DF Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del D. F.	2,680.9
		08 PD CE Consejo de Evaluación del Desarrollo Social del D. F.	20.5
		08 PD CP Consejo para Prevenir y Eliminar la Discriminación de la Ciudad de México	16.2
		08 PD II Instituto para la Integración al Desarrollo de las Personas con Discapacidad del D. F.	21.3
		08 PD IJ Instituto de la Juventud del D. F.	89.1
		08 PD IM Instituto de las Mujeres del D. F.	107.6
		08 PD PS Procuraduría Social del D. F.	227.8
		26 PD IA Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones en la Ciudad de México	94.5
		26 PD SP Servicios de Salud Pública del D. F.	4,242.6
		36 PD ID Instituto del Deporte del D. F.	67.4
		36 PD IE Instituto de Educación Media Superior del D. F.	710.8
		36 PD IF Instituto Local de la Infraestructura Física Educativa del D. F.	208.7
		36 PF EG Fideicomiso Educación Garantizada	1,648.4
		37 PD CT Instituto de Ciencia y Tecnología del D. F.	370.2
		<b>Otras Entidades</b>	<b>1,909.4</b>
		04 PO DS Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	164.6
		05 PO PT Fondo Mixto de Promoción Turística del D. F.	204.4
		06 PO FA Fondo Ambiental Público del D. F.	229.6
		07 PF CH Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México	80.2
		09 PO ES Fondo para el Desarrollo Económico y Social del D. F.	1.3
		09 PF RC Fideicomiso de Recuperación Crediticia del D. F.	72.5
		12 PO DE Fondo de Desarrollo Económico del D. F.	8.3
		13 PD EA Escuela de Administración Pública del D. F.	46.6
		13 PD VA Instituto de Verificación Administrativa del D. F.	324.3
		14 PO AV Fondo para la Atención y Apoyo a las Víctimas del Delito	3.9
		14 PO PJ Fideicomiso Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia en el D. F.	3.3
		30 PD PA Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del D. F.	109.8
		31 PF MA Fideicomiso Museo de Arte Popular Mexicano	27.0
		31 PF ME Fideicomiso Público Museo del Estanquillo	11.7
		31 PF PC Fideicomiso para la Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano	-
		34 PD HB Heroico Cuerpo de Bomberos del D. F.	621.9
		<b>Instituciones Públicas de Seguridad Social</b>	<b>4,023.7</b>
		11 PD PA Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del D. F.	489.9
		12 PD LR Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del GDF	1,585.5
		12 PD PP Caja de Previsión de la Policía Preventiva del D. F.	1,948.3
		<b>Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras</b>	<b>543.8</b>
		09 PE CV Calidad de Vida, Progreso y Desarrollo para la Ciudad de México	11.4
		12 PE CM Corporación Mexicana de Impresión	349.1
		12 PE SM Servicios Metropolitanos	183.3
<b>TOTAL EJECUCIÓN DE LA LEY DE INGRESOS</b>	<b>158,787.0</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS NETOS</b>	<b>152,693.7</b>
		<b>EXCEDENTE DE INGRESOS</b>	6,093.34
<b>TOTAL INGRESOS NETOS</b>	<b>158,787.0</b>	<b>TOTAL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>158,787.0</b>

LAS CIFRAS PUEDEN NO COINCIDIR POR EFECTO DEL REDONDEO



## SECTOR GOBIERNO

### Notas y Comentarios a la Información Financiera

#### I. Notas de Gestión Administrativa

Los Estados Financieros del 2012 correspondientes a la Administración Central del Distrito Federal en su estructura, contabilizan las operaciones presupuestales derivadas de la ejecución de la Ley de Ingresos y del ejercicio del Presupuesto de Egresos aprobado a las distintas Unidades Ejecutoras de Gasto, así como las no presupuestales que se registran por la operación de las dependencias, órganos desconcentrados, delegaciones y entidades que operan con el Registro Federal de Contribuyentes del Gobierno del Distrito Federal.

Para la instrumentación de las operaciones está en proceso el sistema de Contabilidad Gubernamental al que incorporan sus operaciones, los centros de registro que integran la Administración Central, es importante destacar que también participa en el proceso contable el sistema informático de Ingresos SISCOR.

#### Organización

El Sector Gobierno centralizado se integra por 16 órganos político-administrativos, 21 dependencias, 15 órganos desconcentrados y 9 entidades que operan con el Registro Federal de Contribuyentes del Gobierno del Distrito Federal y la Unidad Responsable denominada Tesorería del Distrito Federal.

#### Bases de Preparación de los Estados Financieros

En este sentido para la emisión de información financiera, contable y presupuestal, del ejercicio fiscal 2012 se observaron plenamente las previsiones establecidas en la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, así como en su Reglamento, en la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal y la comprendida en el Manual de Contabilidad del Gobierno del Distrito Federal Sector Central. De esta manera, se respaldó el sistema de registro con los catálogos, guías contabilizadoras y matrices de conversión para generar el registro contable de manera simultánea. Es de destacar que a partir de este informe se dan las bases para la incorporación gradual del modelo de información para la integración de la Cuenta Pública, establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Bajo este marco de referencia, los procesos para la generación y difusión de información contable presupuestal se vieron fortalecidos, dando certeza a la presentación de los reportes de ingreso-gasto así como en los informes legales de rendición de cuentas, atendiendo el compromiso de mejorar la transparencia y la disciplina en el manejo de los recursos públicos, y a su vez vincular las actividades relacionadas con el registro



presupuestal y contable del ejercicio del gasto público y la administración financiera de los mismos.

Para complementar los datos y facilitar su comprensión, se incorporan notas a los estados financieros en las que se explican las variaciones más representativas de los saldos del ejercicio 2012, respecto a las del año anterior.

En el informe los estados financieros del Sector Gobierno presentan la alineación a la Lista de Cuentas emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), por este motivo pudieran no coincidir la integración de la información de los estados financieros con la Cuenta Pública de 2011.

### **Disposiciones Legales**

La Secretaría de Finanzas por conducto de la Subsecretaría de Egresos, tiene entre otras atribuciones, la de definir y mantener actualizadas las normas y lineamientos de carácter programático-presupuestal y contable a que deberán sujetarse las dependencias, delegaciones, órganos desconcentrados y entidades de la Administración Pública del Distrito Federal; derivado de lo anterior, la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal, encuentra su sustento jurídico en los siguientes ordenamientos:

#### **Constitución**

- ✓ Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

#### **Estatuto**

- ✓ Estatuto del Gobierno del Distrito Federal

#### **Leyes Federales**

- ✓ Ley General de Contabilidad Gubernamental
- ✓ Ley General de Deuda Pública
- ✓ Ley de Coordinación Fiscal

#### **Leyes Locales**

- ✓ Ley Orgánica de la Administración Pública del Distrito Federal
- ✓ Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal
- ✓ Ley de Ingresos del Distrito Federal
- ✓ Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal



- ✓ Ley de Obras Públicas del Distrito Federal

### Códigos

- ✓ Código Fiscal del Distrito Federal

### Decretos

- ✓ Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el Ejercicio Fiscal 2012

### Reglamentos

- ✓ Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal
- ✓ Reglamento de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal

### Otros Ordenamientos

- ✓ Clasificador por Objeto del Gasto del Distrito Federal
- ✓ Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal
- ✓ Manual de Normas y Procedimientos Presupuestarios para la Administración Pública del Distrito Federal.
- ✓ Manual de Contabilidad del Gobierno del Distrito Federal, Sector Central

## II. Notas de Desglose

Los estados financieros del Sector Gobierno, que forman parte de la Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2012, muestran el comportamiento de las finanzas en sus principales agregados. Asimismo, para complementar la información que se presenta en los estados financieros, se integran las presentes notas donde se explican las variaciones más relevantes, que se derivan de la comparación de los cambios en los valores presentados de un año a otro.

### II.1 Información Contable

#### 1) Notas al Estado de Situación Financiera

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes de Efectivo

En el rubro de Efectivo y Equivalentes de Efectivo, se registran las operaciones que están asociadas a los recursos propiedad y/o al cuidado del Gobierno del Distrito Federal y que están bajo la custodia de la Secretaría de Finanzas, al cierre del ejercicio fiscal 2012, mostró un incremento de 5,525,332.0 miles de pesos, la variación se integra por las siguientes cuentas :

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
CUENTAS	VARIACIÓN
Efectivo	2,789,071.1
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	1,641,111.3
Depósitos de Fondos de Terceros	1,093,873.0
Otros	1,276.6
<b>TOTAL</b>	<b>5,525,332.0</b>

### Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir

El importe al 31 de diciembre de 2012 en el rubro de Efectivo o Equivalente de Efectivo a Recibir, tuvo un incremento de 3,107,531.3 miles de pesos, respecto al ejercicio fiscal 2011, las variaciones se observan principalmente en las cuentas que se citan a continuación:

EFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFECTIVO A RECIBIR (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
Cuentas	VARIACIÓN
Cuentas por Cobrar	735,963.9
Deudores Diversos	366,400.6
Ingresos por Recuperar	1,983,733.9
Otros	21,432.9
<b>TOTAL</b>	<b>3,107,531.3</b>

### Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir en el Largo Plazo

El saldo en este rubro, representa el monto del patrimonio de los organismos descentralizados, el cual se compone de la aportación para inversión física que otorga el Gobierno del Distrito Federal a las Entidades de la Administración Pública del Distrito Federal. Con respecto al año anterior se tuvo un incremento de 6,640,790.7 miles de pesos, que representa una variación del 10.4 por ciento.

### Activo No Circulante

El Activo No Circulante representa las Propiedades, Planta y Equipo que utiliza el Gobierno del Distrito Federal para el desempeño de las actividades administrativas y la prestación de bienes y servicios para la comunidad, al cierre del ejercicio 2012, presentó una diferencia de 19,176,923.7 miles de pesos, que representa una variación positiva de 8.1 por ciento, respecto a lo reportado en el año anterior. El dato se integra por las siguientes cuentas:

ACTIVO NO CIRCULANTE (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
Cuentas	VARIACIÓN
Patrimonio de Organismos Descentralizados	6,640,790.7
Terrenos	169,386.5
Viviendas	222,463.1
Edificios no Habitacionales	1,470,334.8
Infraestructura	5,137,562.0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,100,615.9
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	454,691.9
Equipo de Defensa y Seguridad	1,152,620.7
Maquinaria, Otro Equipo y Herramienta	873,915.9
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	1,467,399.4
Otros	487,142.8
<b>TOTAL</b>	<b>19,176,923.7</b>

## Pasivo

### Pasivo Circulante

El monto del rubro de Pasivo Circulante, muestra un aumento de 8,114,738.3 miles de pesos, lo que representa una variación de 26.2 por ciento, en comparación del ejercicio 2011, incremento que principalmente se observa en las cuentas de Retenciones y Contribuciones y Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, por un importe de 5,249,162.7 miles de pesos y 2,450,327.0 miles de pesos, respectivamente al cierre del ejercicio 2012.

### Deuda Pública Interna a Largo Plazo

Representa el monto de las obligaciones contraídas pendientes de amortizar, derivadas de financiamientos contratados en términos de las disposiciones legales aplicables, lo que se presenta a detalle en el "Reporte Analítico de Deuda Pública Sector Gobierno":

#### ENDEUDAMIENTO NETO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)



CONCEPTO	AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO
Deuda Pública Interna	1,664,748.8	7,033,522.5	5,368,773.6
<b>TOTAL</b>	<b>1,664,748.8</b>	<b>7,033,522.5</b>	<b>5,368,773.6</b>

## 2) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de la Gestión

Durante el ejercicio 2012, el Sector Gobierno captó ingresos por 139,556,406.7 miles de pesos, cifra que se integra de los siguientes rubros:

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Impuestos	35,674,216.0
Derechos	10,817,320.5
Productos de Tipo Corriente	10,526,955.2
Aprovechamientos de Tipo Corriente	9,943,125.6
Participaciones y Aportaciones	72,124,559.4
Otros Ingresos y Beneficios	470,230.0
<b>TOTAL</b>	<b>139,556,406.7</b>

### Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de Gastos y Otras Pérdidas del Sector Gobierno para el ejercicio 2012, presentó la siguiente integración:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Gastos de Funcionamiento	76,106,997.0
Transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas	45,298,458.6
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	3,525,951.5
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	576,653.9



TOTAL

125,508,061.0

### Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio

Representa el saldo de la gestión del ejercicio fiscal, que se deriva de la diferencia de los registros de los ingresos captados por la ejecución de la Ley de Ingresos Anual y el rubro de Costo de Operación de Programas, para el ejercicio 2012 el monto del resultado ascendió a 14,048,345.7 miles de pesos.

### 3) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

El monto consolidado en el rubro de Hacienda Pública/Patrimonio, muestra un aumento de 14,048,345.7 miles de pesos.



GOBIERNO DEL  
DISTRITO FEDERAL

CUENTA PÚBLICA  
DEL  
DISTRITO FEDERAL 2012



## VII.2 Estados Financieros del Sector Paraestatal No Financiero





ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
NOTA 1  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	2012		2012
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	6,224,774.5	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,508,823.7
Efectivo	35,426.4	Servicios Personales	107,376.6
Bancos / Tesorería		Proveedores	1,807,635.9
Bancos / Dependencias y otros	3,049,112.0	Contratistas por Obras Públicas	1,017.7
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	1,614,184.6	Participaciones y Aportaciones	
Fondos con Afectación Específica	1,514,810.5	Transferencias Otorgadas	6,567.0
Depósitos de Fondos de Terceros		Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	462.7
Otros Efectivos y Equivalentes	11,241.0	Retenciones y Contribuciones	585,763.8
		Devoluciones de la Ley de Ingresos	
EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO A RECIBIR	5,334,079.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	872,984.3
Inversiones Financieras	20,221.4		
Cuentas por Cobrar	1,378,129.8	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PZO.	393,583.5
Deudores Diversos	2,078,083.3	Deuda Pública Interna	393,583.5
Ingresos por Recuperar	1,233.2	Deuda Pública Externa	
Deudores por Anticipos de Tesorería		Arrendamiento Financiero	
Préstamos Otorgados	1,856,411.5		
BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	378,770.9	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	
Anticipos a Corto Plazo	378,770.9	Deuda Pública Interna	
		Deuda Pública Externa	
INVENTARIOS	2,203,306.9	FOND. Y BIENES DE TERC. EN GTÍA. Y/O ADMÓN. A CORTO PLAZO	208,176.6
Inventario de Mercancías para Venta	2,104,439.1		
Inventario de Mercancías Terminadas	902.0	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	90,985.3
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	6,540.9	Ingresos Cobrados por Adelantado	90,985.3
Inv. de Materias Primas, Mat. y Suministros para Producción		Intereses Cobrados por Adelantado	
Bienes en Tránsito	91,424.9		
ALMACENES	2,161,985.9	PROVISIONES A CORTO PLAZO	903,684.9
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,161,985.9		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	(25,523.5)	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	1,592,364.6
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	16,277,393.9	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTES	6,570,602.9
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	
EFFECTIVO O EQ. DE EFFECTIVO A RECIBIR EN EL LARGO PLAZO	8,752,041.5	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	1,926.6
Inversiones Financieras	1,355,516.4	Proveedores	1,722.2
Cuentas por Cobrar	5,598,428.7	Contratistas por Obras Públicas	204.4
Deudores Diversos	63,781.1	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	3,775.3
Ingresos por Recuperar		Documentos Comerciales	2,831.4
Deudores por Anticipos de Tesorería		Documentos con Contratistas por Obras Públicas	943.9
Préstamos Otorgados	1,734,315.3		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONST. EN PROCESO	243,270,145.0	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	1,094,045.8
Terrenos	4,226,432.1	Deuda Pública Interna	1,094,045.8
Viviendas		Deuda Pública Externa	
Edificios no Habitacionales	129,310,791.9	Arrendamiento Financiero	
Infraestructura	104,087,577.3	FOND. Y BIENES DE TERC. EN GTÍA. Y/O ADMÓN. A LARGO PZO.	12,913.6
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	673,549.8	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	8,902.0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	4,971,793.9	Provisiones a Largo Plazo	5,335,713.4
BIENES MUEBLES	35,201,973.8	OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	226,694.9
Mobiliario y Equipo de Administración	324,786.6		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	28,045.5	TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTES	6,683,971.6
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	501,176.4		
Equipo de Transporte	33,737,170.0	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>13,254,574.5</b>
Equipo de Defensa y Seguridad	245.8		
Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	591,057.3	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	19,492.2	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	61,755,607.2
Activos Biológicos		Aportaciones	57,732,170.1
ACTIVOS INTANGIBLES	14,346.5	Donaciones de Capital	1,529,559.9
Software	5,009.5	Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	2,493,877.2
Patentes, Marcas y Derechos		<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	228,818,482.2
Concesiones y Franquicias		Resultados del Ejercicio Ahorro / Desahorro	(6,669,604.6)
Licencias	9,337.0	Resultado de Ejercicios Anteriores	(77,271,232.8)
ACTIVOS DIFERIDOS	157,799.6	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,009,383.2
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	497,751.9
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero		Revalúo	308,958,579.9
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	69,191.1	Reservas	1,293,604.6
Anticipos a Largo Plazo	88,608.5		
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado			
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	154,963.6		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	287,551,270.0	<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>290,574,089.4</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>303,828,663.9</b>	<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBL./PATRIMONIO</b>	<b>303,828,663.9</b>

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo

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



ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
NOTA 1  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2012	2011	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	6,224,774.5	6,525,937.9	(301,163.4)	(4.6)
Efectivo	35,426.4	50,158.3	(14,731.9)	(29.4)
Bancos / Tesorería				
Bancos / Dependencias y otros	3,049,112.0	3,299,699.4	(250,587.4)	(7.6)
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	1,614,184.6	2,009,615.5	(395,430.9)	(19.7)
Fondos con Afectación Específica	1,514,810.5	1,151,803.8	363,006.7	31.5
Depósitos de Fondos de Terceros		1,164.2	(1,164.2)	(100.0)
Otros Efectivos y Equivalentes	11,241.0	13,496.7	(2,255.7)	(16.7)
EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO A RECIBIR	5,334,079.2	3,671,044.0	1,663,035.2	45.3
Inversiones Financieras	20,221.4	20,221.4		
Cuentas por Cobrar	1,378,129.8	634,174.2	743,955.6	117.3
Deudores Diversos	2,078,083.3	1,557,741.8	520,341.5	33.4
Ingresos por Recuperar	1,233.2	1,873.6	(640.4)	(34.2)
Deudores por Anticipos de Tesorería				
Préstamos Otorgados	1,856,411.5	1,477,254.4	379,157.1	25.7
BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	378,770.9	237,128.0	141,642.9	59.7
Anticipos a Corto Plazo	378,770.9	237,128.0	141,642.9	59.7
INVENTARIOS	2,203,306.9	2,186,260.9	17,046.0	0.8
Inventario de Mercancías para Venta	2,104,439.1	2,039,967.5	64,471.6	3.2
Inventario de Mercancías Terminadas	902.0	423.8	478.2	112.8
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	6,540.9	7,695.6	(1,154.7)	(15.0)
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción				
Bienes en Tránsito	91,424.9	138,174.0	(46,749.1)	(33.8)
ALMACENES	2,161,985.9	2,272,077.6	(110,091.7)	(4.8)
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,161,985.9	2,272,077.6	(110,091.7)	(4.8)
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	(25,523.5)	(52,874.3)	27,350.8	(51.7)
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	16,277,393.9	14,839,574.1	1,437,819.8	9.7
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
EFFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFFECTIVO A RECIBIR EN EL LARGO PLAZO	8,752,041.5	9,207,275.4	(455,233.9)	(4.9)
Inversiones Financieras	1,355,516.4	2,292,537.3	(937,020.9)	(40.9)
Cuentas por Cobrar	5,598,428.7	5,285,427.9	313,000.8	5.9
Deudores Diversos	63,781.1	54,140.9	9,640.2	17.8
Ingresos por Recuperar				
Deudores por Anticipos de Tesorería				
Préstamos Otorgados	1,734,315.3	1,575,169.3	159,146.0	10.1
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	243,270,145.0	233,036,571.1	10,233,573.9	4.4
Terrenos	4,226,432.1	4,256,088.4	(29,656.3)	(0.7)
Viviendas				
Edificios no Habitacionales	129,310,791.9	122,165,142.1	7,145,649.8	5.8
Infraestructura	104,087,577.3	101,821,848.5	2,265,728.8	2.2
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	673,549.8	227,495.7	446,054.1	196.1
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	4,971,793.9	4,565,996.4	405,797.5	8.9
BIENES MUEBLES	35,201,973.8	35,151,583.0	50,390.8	0.1
Mobiliario y Equipo de Administración	324,786.6	327,225.5	(2,438.9)	(0.7)
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	28,045.5	14,560.8	13,484.7	92.6
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	501,176.4	422,937.2	78,239.2	18.5
Equipo de Transporte	33,737,170.0	33,837,209.4	(100,039.4)	(0.3)
Equipo de Defensa y Seguridad	245.8	1,855.5	(1,609.7)	(86.8)
Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	591,057.3	528,950.6	62,106.7	11.7
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	19,492.2	18,844.0	648.2	3.4
Activos Biológicos				
ACTIVOS INTANGIBLES	14,346.5	9,632.6	4,713.9	48.9
Software	5,009.5	8,996.9	(3,987.4)	(44.3)
Patentes, Marcas y Derechos				
Concesiones y Franquicias				
Licencias	9,337.0	635.7	8,701.3	1,368.8
ACTIVOS DIFERIDOS	157,799.6	177,955.6	(20,156.0)	(11.3)
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos				
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero				
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	69,191.1	69,491.0	(299.9)	(0.4)
Anticipos a Largo Plazo	88,608.5	108,464.6	(19,856.1)	(18.3)
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado				
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	154,963.6	139,550.8	15,412.8	11.0
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	287,551,270.0	277,722,568.5	9,828,701.5	3.5
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>303,828,663.9</b>	<b>292,562,142.6</b>	<b>11,266,521.3</b>	<b>3.9</b>

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo

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



ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
NOTA 1  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2012	2011	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,508,823.7	2,920,099.5	(411,275.8)	(14.1)
Servicios Personales	107,376.6	187,848.5	(80,471.9)	(42.8)
Proveedores	1,807,635.9	2,075,635.5	(267,999.6)	(12.9)
Contratistas por Obras Públicas	1,017.7	2,681.0	(1,663.3)	(62.0)
Participaciones y Aportaciones		352.7	(352.7)	(100.0)
Transferencias Otorgadas	6,567.0	48,317.5	(41,750.5)	(86.4)
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	462.7		462.7	
Retenciones y Contribuciones	585,763.8	605,264.3	(19,500.5)	(3.2)
Devoluciones de la Ley de Ingresos				
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	872,984.3	786,259.2	86,725.1	11.0
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	393,583.5	393,583.9	(0.4)	(0.0)
Deuda Pública Interna	393,583.5	393,583.9	(0.4)	(0.0)
Deuda Pública Externa				
Arrendamiento Financiero				
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO				
Deuda Pública Interna				
Deuda Pública Externa				
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMÓN. A CORTO PLAZO	208,176.6	109,563.0	98,613.6	90.0
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	90,985.3	100,493.7	(9,508.4)	(9.5)
Ingresos Cobrados por Adelantado	90,985.3	100,493.7	(9,508.4)	(9.5)
Intereses Cobrados por Adelantado				
PROVISIONES A CORTO PLAZO	903,684.9	349,729.3	553,955.6	158.4
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	1,592,364.6	2,488,058.9	(895,694.3)	(36.0)
TOTAL DE PASIVO CIRCULANTES	6,570,602.9	7,147,787.5	(577,184.6)	(8.1)
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	1,926.6	61,309.0	(59,382.4)	(96.9)
Proveedores	1,722.2	61,309.0	(59,586.8)	(97.2)
Contratistas por Obras Públicas	204.4		204.4	
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	3,775.3	3,668.4	106.9	2.9
Documentos Comerciales	2,831.4	2,724.5	106.9	3.9
Documentos con Contratistas por Obras Públicas	943.9	943.9		
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	1,094,045.8	1,487,628.8	(393,583.0)	(26.5)
Deuda Pública Interna	1,094,045.8	1,487,628.8	(393,583.0)	(26.5)
Deuda Pública Externa				
Arrendamiento Financiero				
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMÓN. A LARGO PLAZO	12,913.6	6,553.4	6,360.2	97.1
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	8,902.0	17,685.7	(8,783.7)	(49.7)
Provisiones a Largo Plazo	5,335,713.4	5,717,587.9	(381,874.5)	(6.7)
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	226,694.9	189,310.7	37,384.2	19.7
TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTES	6,683,971.6	7,483,743.9	(799,772.3)	(10.7)
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>13,254,574.5</b>	<b>14,631,531.4</b>	<b>(1,376,956.9)</b>	<b>(9.4)</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>				
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	61,755,607.2	57,733,012.8	4,022,594.4	7.0
Aportaciones	57,732,170.1	53,058,821.0	4,673,349.1	8.8
Donaciones de Capital	1,529,559.9	2,439,808.9	(910,249.0)	(37.3)
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	2,493,877.2	2,234,382.9	259,494.3	11.6
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	228,818,482.2	220,197,598.4	8,620,883.8	3.9
Resultados del Ejercicio Ahorro / Desahorro	(6,669,604.6)	(6,992,484.8)	322,880.2	(4.6)
Resultado de Ejercicios Anteriores	(77,271,232.8)	(70,134,621.0)	(7,136,611.8)	10.2
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,009,383.2	2,021,301.8	(11,918.6)	(0.6)
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	497,751.9	(41,171.9)	538,923.8	(1,309.0)
Revalúo	308,958,579.9	293,044,676.5	15,913,903.4	5.4
Reservas	1,293,604.6	2,299,897.8	(1,006,293.2)	(43.8)
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>290,574,089.4</b>	<b>277,930,611.2</b>	<b>12,643,478.2</b>	<b>4.5</b>
<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>303,828,663.9</b>	<b>292,562,142.6</b>	<b>11,266,521.3</b>	<b>3.9</b>

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo

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



ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL

ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 2

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	2012
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	
<b>INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>	25,336,055.9
IMPUESTOS	
Impuestos sobre los Ingresos	
Impuestos sobre el Patrimonio	
Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	
Impuestos al Comercio Exterior	
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables	
Impuestos Ecológicos	
Accesorios de Impuestos	
Otros Impuestos	
<b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>	
<b>DERECHOS</b>	
<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	
<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>	
<b>ING. POR VENTA DE BIENES Y SERV. PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DE GOBIERNO</b>	8,012,306.6
<b>OTRAS CONTRIBUCIONES CAUSADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES</b>	
<b>APORTACIONES DEL G.D.F.</b>	11,132,488.4
Aportaciones del G.D.F.	11,132,488.4
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	6,191,260.9
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,707,854.9
Transferencias al Resto del Sector Público	988,161.3
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	495,244.7
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	4,639,958.2
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	2,104,361.2
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	62,740.5
Otros Ingresos Financieros	2,041,620.7
<b>INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS</b>	
<b>DISMIN. DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRD. O DETERIORO U OBSOL. Y PROVISIONES</b>	
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	2,535,597.0
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>29,976,014.1</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	21,646,009.6
Servicios Personales	12,906,934.3
Materiales y Suministros	2,449,647.1
Servicios Generales	6,289,428.2
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y OTRAS AYUDAS</b>	4,754,262.8
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	54,227.3
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	142,280.7
Ayudas Sociales	1,876,374.4
Pensiones y Jubilaciones	2,681,380.4
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	
Transferencias a la Seguridad Social	
Donativos	
Transferencias al Exterior	
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	
Participaciones	
Aportaciones	
Convenios	
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	177,780.2
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	10,067,566.1
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones	7,768,446.8
Disminución de Inventarios	788,729.4
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones	
Otros Gastos	1,510,389.9
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)	
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>36,645,618.7</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>(6,669,604.6)</b>

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo

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



ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO  
NOTA 2  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

RUBROS	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2012	2011	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>	25,336,055.9	25,382,009.0	(45,953.1)	(0.2)
<b>IMPUESTOS</b>				
Impuestos sobre los Ingresos				
Impuestos sobre el Patrimonio				
Impuestos sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones				
Impuestos al Comercio Exterior				
Impuestos sobre Nóminas y Asimilables				
Impuestos Ecológicos				
Accesorios de Impuestos				
Otros Impuestos				
<b>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>				
<b>DERECHOS</b>				
<b>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</b>				
<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>				
<b>ING. POR VENTA DE BIENES Y SERV. PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DE GOBIERNO</b>	8,012,306.6	7,767,350.3	244,956.3	3.2
<b>OTRAS CONTRIBUCIONES CAUSADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES</b>		260.8	(260.8)	(100.0)
<b>APORTACIONES DEL G.D.F.</b>	11,132,488.4	11,582,876.0	(450,387.6)	(3.9)
Aportaciones del G.D.F.	11,132,488.4	11,582,876.0	(450,387.6)	(3.9)
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	6,191,260.9	6,031,521.9	159,739.0	2.6
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,707,854.9	4,597,302.5	110,552.4	2.4
Transferencias al Resto del Sector Público	988,161.3	980,187.1	7,974.2	0.8
Subsidios y Subvenciones				
Ayudas Sociales				
Pensiones y Jubilaciones	495,244.7	454,032.3	41,212.4	9.1
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	4,639,958.2	3,739,686.6	900,271.6	24.1
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	2,104,361.2	1,788,956.5	315,404.7	17.6
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	62,740.5	94,168.9	(31,428.4)	(33.4)
Otros Ingresos Financieros	2,041,620.7	1,694,787.6	346,833.1	20.5
<b>INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS</b>				
<b>DISMIN. DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRD. O DETERIORO U OBSOL. Y PROVISIONES</b>				
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	2,535,597.0	1,950,730.1	584,866.9	30.0
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>29,976,014.1</b>	<b>29,121,695.6</b>	<b>854,318.5</b>	<b>2.9</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	21,646,009.6	21,129,271.8	516,737.8	2.4
Servicios Personales	12,906,934.3	12,665,475.3	241,459.0	1.9
Materiales y Suministros	2,449,647.1	2,298,124.2	151,522.9	6.6
Servicios Generales	6,289,428.2	6,165,672.3	123,755.9	2.0
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y OTRAS AYUDAS</b>	4,754,262.8	4,884,485.6	(130,222.8)	(2.7)
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	54,227.3	41,832.6	12,394.7	29.6
Transferencias al Resto del Sector Público				
Subsidios y Subvenciones	142,280.7	271,806.1	(129,525.4)	(47.7)
Ayudas Sociales	1,876,374.4	2,128,618.5	(252,244.1)	(11.9)
Pensiones y Jubilaciones	2,681,380.4	2,442,228.4	239,152.0	9.8
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos				
Transferencias a la Seguridad Social				
Donativos				
Transferencias al Exterior				
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>				
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios				
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	177,780.2	221,246.7	(43,466.5)	(19.6)
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	10,067,566.1	9,879,176.3	188,389.8	1.9
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones	7,768,446.8	6,781,343.9	987,102.9	14.6
Disminución de Inventarios	788,729.4	640,261.6	148,467.8	23.2
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia y Provisiones				
Otros Gastos	1,510,389.9	2,457,570.8	(947,180.9)	(38.5)
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)				
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>36,645,618.7</b>	<b>36,114,180.4</b>	<b>531,438.3</b>	<b>1.5</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>(6,669,604.6)</b>	<b>(6,992,484.8)</b>	<b>322,880.2</b>	<b>(4.6)</b>

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo  
Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

RUBROS	VARIACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
<b>CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR</b>	
Inversiones Financieras	937,020.9
Terrenos	29,656.3
Mobiliario y Equipo de Administración	2,438.9
Equipo de Transporte	100,039.4
Equipo de Defensa	1,609.7
Software	3,987.4
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	299.9
Anticipos a Largo Plazo	19,856.1
Contratistas por Obra Pública	204.4
Documentos Comerciales	106.9
Fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Admón a Largo Plazo	6,360.2
Otros Pasivos a Largo Plazo	37,384.2
Ganancias o Pérdidas por Revalúo	15,915,623.6
Otras Variaciones de la Hacienda Pública	4,762,009.1
Actualizaciones a la Hacienda Pública/Patrimonio	708,037.9
<b>SUMA CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR</b>	<b>22,524,634.9</b>
<b>CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN</b>	
Cuentas por Cobrar	313,000.8
Deudores Diversos	9,640.2
Prestamos Otorgados	159,146.0
Edificios No Habitacionales	7,145,649.8
Infraestructura	2,265,728.8
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	448,054.1
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	405,797.5
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	13,484.7
Equipo Médico e Instrumental Médico y de Laboratorio	78,239.2
Maquinaria, Otro Equipo y Herramientas	62,106.7
Colecciones de Obras de Arte y Objetos Valiosos	648.2
Licencias	8,701.3
Otros Activos No Circulantes	15,412.8
Proveedores	59,586.8
Deuda Pública Interna	393,583.0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	8,783.7
Provisiones a Largo Plazo	381,874.5
Reservas	1,006,293.2
Actualizaciones y Donaciones de Capital	910,249.0
Reservas	8,496.5
Otras Variaciones de la Hacienda Pública	147,549.1
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	6,669,604.6
<b>SUMA CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN</b>	<b>20,509,630.5</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>2,015,004.4</b>
<b>DETALLE DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	
Efectivo	(14,731.9)
Bancos / Dependencias y Otros	(250,587.4)
Inversiones Temporales	(395,430.9)
Fondos con Afectación Específica	363,006.7
Depósitos de Fondos con Terceros	(1,164.2)
Otros Efectivos y Equivalentes	(2,255.7)
Inversiones Financieras	20,221.4
Cuentas por Cobrar	743,955.6
Deudores Diversos	520,341.5
Ingresos por Recuperar	(640.4)
Préstamos Otorgados	379,157.1
Anticipos a Corto Plazo	141,642.9
Inventario de Mercancías para Venta	64,471.6
Inventario de Mercancías Terminadas	478.2
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	(1,154.7)
Bienes en Tránsito	(46,749.1)
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	(110,091.7)
Otros Activos Circulantes	27,350.8
<b>SUMA ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,437,819.8</b>
<b>PASIVO A CORTO PLAZO</b>	
Servicios Personales	(80,471.9)
Proveedores	(267,999.6)
Contratistas por Obras Públicas	(1,663.3)
Participaciones y Aportaciones	(352.7)
Transferencias Otorgadas	(41,750.5)
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	462.7
Retenciones y Contribuciones	(19,500.5)
Documentos por Pagar a Corto Plazo	86,725.1
Deuda Pública Interna	(0.4)
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón a Corto Plazo	98,613.6
Ingresos Cobrados por Adelantado	(9,508.4)
Provisiones a Corto Plazo	553,955.6
Otros Pasivos a Corto Plazo	(895,694.3)
<b>SUMA PASIVO A CORTO PLAZO</b>	<b>(577,184.6)</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>2,015,004.4</b>

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo

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

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO  
NOTA 3  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2010</b>	56,350,202.2	(61,710,656.2)	(6,367,478.5)	285,569,221.6	273,841,289.1
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Cambios en Políticas Contables y Cambios por Errores Contables					
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO Actualizaciones y Donaciones de Capital Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	45,166.2 26,252.5 18,913.7	(6,367,478.5) (6,367,478.5)	6,367,478.5 6,367,478.5		45,166.2
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO Ganancia / Pérdida por Revalúo Reservas Resultados del Ejercicio: Ahorro / Desahorro Otras Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto	1,337,644.4 33,990.1 1,303,654.3	(35,184.5) (50,000.0) 0.1 14,815.4	(6,992,484.8) (6,992,484.8)	9,734,180.8 9,579,286.5 151,454.5 3,439.8	4,044,155.9
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2011</b>	57,733,012.8	(68,113,319.2)	(6,992,484.8)	295,303,402.4	277,930,611.2
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2012 Actualizaciones y Donaciones de Capital Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	(737,810.2) (910,249.0) 172,438.8	(6,992,484.8) (6,992,484.8)	6,992,484.8 6,992,484.8	535,599.1 535,599.1	(202,211.1)
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO Ganancia / Pérdida por Revalúo Reservas Resultados del Ejercicio: Ahorro / Desahorro Otras Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto	4,760,404.6 4,760,404.6	(156,045.6) (8,496.5) (147,549.1)	(6,669,604.6) (6,669,604.6)	14,910,934.9 15,915,623.6 (1,006,293.2) 1,604.5	12,845,689.3
<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2012</b>	<b>61,755,607.2</b>	<b>(75,261,849.6)</b>	<b>(6,669,604.6)</b>	<b>310,749,936.4</b>	<b>290,574,089.4</b>

Las cifras pueden no coincidir por efecto del redondeo

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral de la misma





## Consolidado del Sector Paraestatal No Financiero

### Notas y Comentarios a la Información Financiera

#### III. Notas de Gestión Administrativa

Los estados financieros de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal, que se integran a la Cuenta Pública local del ejercicio 2012, se presentan con base a lo establecido en los artículos 140, 144 y 145, de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal y en forma consolidada, la información financiera y presupuestal de las siguientes entidades que integran dicha Administración:

#### ENTIDADES

01PF	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Distrito Federal
03PV	Instituto de Vivienda del Distrito Federal
04PS	Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México
05PT	Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal
06PA	Fondo Ambiental Público del Distrito Federal
07PH	Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México
08PE	Consejo de Evaluación del Desarrollo Social del Distrito Federal
08PI	Instituto para la Integración al Desarrollo de las Personas con Discapacidad del Distrito Federal
08PJ	Instituto de la Juventud del Distrito Federal
08PM	Instituto de las Mujeres del Distrito Federal
08PP	Consejo para Prevenir y Eliminar la Discriminación de la Ciudad de México
08PS	Procuraduría Social del Distrito Federal
09PC	Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)
09PS	Fideicomiso Fondo para el Desarrollo Económico y Social
09PV	Calidad de Vida, Progreso y Desarrollo para la Ciudad de México, S.A. de C.V.
10PB	Metrobús
10PE	Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal
10PM	Sistema de Transporte Colectivo
10PP	Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público
10PT	Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal
11PA	Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal
12PE	Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal
12PM	Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.
12PP	Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal
12PR	Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno del Distrito Federal
12PS	Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.
13PA	Escuela de Administración Pública del Distrito Federal
13PV	Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal
14PJ	Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia del Distrito Federal
14PV	Fondo para la Atención y Apoyo a Víctimas del Delito
26PA	Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones en la Ciudad de México
26PP	Servicios de Salud Pública del Distrito Federal
30PA	Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del Distrito Federal
31PA	Fideicomiso Museo de Arte Popular Mexicano
31PC	Fideicomiso para la Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano en el Distrito Federal
31PE	Fideicomiso Museo del Estanquillo



## ENTIDADES

34PB	Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal
36PD	Instituto del Deporte del Distrito Federal
36PE	Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal
36PF	Instituto Local de la Infraestructura Física Educativa del Distrito Federal
36PG	Fideicomiso Educación Garantizada del Distrito Federal
37PT	Instituto de Ciencia y Tecnología del Distrito Federal

## Organización

El Sector Paraestatal del Distrito Federal, se conforma por 33 Entidades que operan con su propio Registro Federal de Contribuyentes (RFC) y 9 Entidades con el RFC del Gobierno del Distrito Federal.

En términos de lo establecido en el artículo 128, de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, las Entidades que realizan sus operaciones con el Registro Federal de Contribuyentes del Gobierno del Distrito Federal, se consolidan y contabilizan como parte de las operaciones del Sector Central. En este supuesto se ubican los siguientes entes: Fondo Ambiental Público del Distrito Federal, Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público, Fideicomiso Público del Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia del Distrito Federal, Fondo para la Atención y Apoyo a las Víctimas del Delito, Fideicomiso Museo de Arte Popular Mexicano, Fideicomiso Museo del Estanquillo, Fideicomiso Educación Garantizada del Distrito Federal, el Fideicomiso para la Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano en el Distrito Federal y el Fideicomiso Fondo para el Desarrollo Económico y Social.

## Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para la emisión de información financiera, contable y presupuestal, en 2012 las Entidades que integran la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal, se ajustaron a las previsiones establecidas en la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, así como en su Reglamento, en la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal y en la comprendida en los Manuales de Contabilidad correspondientes, de esta manera se respaldaron los sistemas de registro, catálogos y guías, es importante destacar que a partir de este informe se dan las bases para la incorporación gradual del modelo de información para la integración de la Cuenta Pública, establecido por el Consejo de Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Bajo este marco de referencia, se fortalecieron los procesos de la generación de información contable y financiera, dando certeza a la presentación de los Estados Financieros y a su vez atender el compromiso de mejorar la transparencia y la disciplina en el manejo de los recursos públicos, vinculando las actividades relacionadas con el

registro presupuestal y contable del ejercicio del gasto público y la administración financiera de los mismos.

De acuerdo a lo anterior, el registro contable y presupuestal de las operaciones realizadas por las Entidades se desarrolló de la siguiente manera:

**Contabilidad Financiera:** Los registros contables, así como la emisión de Estados Financieros por parte de las Entidades de la Administración Pública del Distrito Federal, estuvieron basados en las previsiones normativas contenidas en la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal y su Reglamento, en la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, en los Manuales de Contabilidad y Listas de Cuentas de cada entidad autorizados por la Secretaría de Finanzas.

**Registro Programático-Presupuestal:** El registro de las operaciones programático presupuestales realizadas por las Entidades como resultado de la ejecución de sus programas y el ejercicio de los presupuestos autorizados, se sustentó en la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal y su Reglamento, en el Decreto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2012, en el Manual de Normas y Procedimientos Presupuestarios para la Administración Pública del Distrito Federal; así como en el Clasificador por Objeto del Gasto y demás normatividad aplicable en la materia.

- ✓ El objetivo general de los estados financieros consolidados, es suministrar información acerca de la situación financiera y los resultados de la gestión al 31 de diciembre de 2012 de las entidades del sector paraestatal del Distrito Federal, comparándola con los resultados del ejercicio anterior, a efecto de valorar su impacto en el conjunto de las finanzas del Sector Público Local.
- ✓ Asimismo, se presenta una breve explicación de las variaciones de los saldos de las cuentas que integran el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2012, comparadas con las cifras de 2011.
- ✓ Las entidades del sector paraestatal contabilizan sus operaciones durante el ejercicio y elaboran estados financieros y presupuestarios, mostrando información preparada y auditada en forma consistente, proporcionando cifras dictaminadas que permitan evaluar los resultados financieros de este sector.
- ✓ Para complementar los datos y facilitar su comprensión, se incorporan notas a los estados financieros en las que se explican sobre las variaciones más representativas de los saldos del ejercicio 2012, respecto a los del año anterior. Las notas tienen como soporte la información que, para fines de su integración en la Cuenta Pública, proporcionan las entidades.
- ✓ En el informe que se presenta, los estados financieros emitidos por las entidades paraestatales muestran un primer acercamiento de alineación a la Lista de Cuentas emitida por el Consejo de Nacional de Armonización Contable (CONAC), por este motivo pudieran no coincidir la integración de la información de los estados

financieros presentados en la Cuenta Pública de 2011, con los reportadas en la Cuenta Pública de 2012.

## Depreciación

Para depreciar sus activos, las entidades utilizan el método de línea recta sobre el costo a tasas acordes con la vida útil de dichos activos.

## IV. Notas de Desglose

Los estados financieros consolidados del sector paraestatal muestran la información financiera, contable y presupuestal que reportaron las distintas Entidades para la integración de la Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2012, y sus correspondientes anexos, los datos que se derivan revelan el comportamiento de sus finanzas y de sus principales agregados. Al comparar las cifras que consignan las distintas cuentas de balance con relación a lo reportado en 2011, se derivan ciertas variaciones, mismas que se explican en el siguiente orden:

### II.I Información Contable

#### 2) Notas al Estado de Situación Financiera

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes de Efectivo

En el rubro de efectivo y equivalentes de efectivo, se observa al cierre del ejercicio fiscal 2012, una disminución de 301,163.4 miles de pesos, cantidad que muestra una variación del 4.6 por ciento, respecto a la cifra del año anterior, los datos se integran por las cifras que reportaron las siguientes entidades:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
ENTIDAD	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	(259,631.8)	86.2
Sistema de Transporte Colectivo	(247,814.2)	82.3
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	(74,640.7)	24.8
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Distrito Federal	(68,617.5)	22.8
Otros	349,540.8	(116.1)
<b>TOTAL</b>	<b>(301,163.4)</b>	<b>100.0</b>

## Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir

El importe al 31 de diciembre de 2012 en el rubro de Efectivo o Equivalente de Efectivo a Recibir, se refleja una variación de 1,663,035.2 miles de pesos, es decir un incremento del 45.3 por ciento, respecto a la cifra mostrada en 2011, la cual se deriva principalmente de las operaciones registradas por el Sistema de Transporte Colectivo, dato que se ubica principalmente en el reporte de las Entidades que se citan en el siguiente cuadro:

EFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFECTIVO A RECIBIR (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
ENTIDAD	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
Sistema de Transporte Colectivo	1,231,536.2	74.0
Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal	1,008,838.7	60.7
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	59,491.8	3.6
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	(310,309.7)	(18.7)
Otros	(326,521.8)	(19.6)
<b>TOTAL</b>	<b>1,663,035.2</b>	<b>100.0</b>

## Almacenes

En este rubro, con respecto al año pasado tuvo una variación de 4.8 por ciento, lo que representa un disminución de 110,091.7 miles de pesos. Esta información se integra por las cifras que reportaron los siguientes organismos:

ALMACENES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
ENTIDAD	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
Sistema de Transporte Colectivo	(99,730.2)	90.6
Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	(38,635.6)	35.1
Otros	28,274.1	(25.7)
<b>TOTAL</b>	<b>(110,091.7)</b>	<b>100.0</b>

## Bienes Muebles

Por lo que se refiere al rubro de Bienes Muebles, se presenta una variación de 0.1 por ciento con respecto a lo reportado en el ejercicio anterior, lo que representa un incremento de 50,390.8 miles de pesos. Este saldo se integra por las siguientes entidades:

BIENES MUEBLES



(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

ENTIDAD	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
Sistema de Transporte Colectivo	183,407.6	364.0
Servicios de Salud Pública del Distrito Federal	85,471.9	169.6
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	13,111.4	26.0
Otros	(231,600.1)	(459.6)
<b>TOTAL</b>	<b>50,390.8</b>	<b>100.0</b>

### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El rubro de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, que se integra principalmente por las cuentas de edificios, infraestructura y construcciones, mostró una diferencia de 10,233,573.9 miles de pesos, que representa una variación positiva del 4.4 por ciento, respecto a lo reportado en el año 2011, la cual se deriva principalmente del registro que reportó el Sistema de Transporte Colectivo. El dato se ubica principalmente en el reporte de las entidades que se citan en el siguiente cuadro:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

ENTIDAD	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
Sistema de Transporte Colectivo	9,708,400.3	94.9
Instituto Local de la Infraestructura Física Educativa del Distrito Federal	213,331.8	2.1
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Distrito Federal	117,528.7	1.1
Otros	194,313.1	1.9
<b>TOTAL</b>	<b>10,233,573.9</b>	<b>100.0</b>

### Pasivo

#### Pasivo Circulante

El monto del rubro de Pasivo Circulante, muestra una disminución de 577,184.6 miles de pesos, lo que representa una variación de 8.1 por ciento, en cuanto a la cantidad reportada en 2011, los datos por entidad que integran esa cifra son los siguientes:

PASIVO CIRCULANTE  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)



ENTIDAD	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal	107,686.7	(18.7)
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	(403,564.3)	69.9
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	(184,343.1)	31.9
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Distrito Federal	(160,193.7)	27.8
Instituto de Ciencia y Tecnología del Distrito Federal	(127,844.7)	22.2
Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones en la Ciudad de México	(95,091.4)	16.5
Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal	(50,486.7)	8.7
Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno del Distrito Federal	(48,537.4)	8.4
Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.	(32,383.7)	5.6
Procuraduría Social del Distrito Federal	(29,388.2)	5.1
Instituto de las Mujeres del Distrito Federal	(21,297.9)	3.7
Escuela de Administración Pública del Distrito Federal	(14,431.1)	2.5
Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal	(7,825.6)	1.4
Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal	(7,475.1)	1.3
Consejo de Evaluación del Desarrollo Social del Distrito Federal	(1,609.0)	0.3
Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México	(1,450.4)	0.3
Instituto de la Juventud del Distrito Federal	(117.4)	0.0
Sistema de Transporte Colectivo	309,970.6	(53.7)
Calidad de Vida, Progreso y Desarrollo para la Ciudad de México, S.A de C.V.	442.2	(0.1)
Consejo para Prevenir y Eliminar la Discriminación de la Ciudad de México	795.6	(0.1)
Instituto para la Integración al Desarrollo de las Personas con Discapacidad del Distrito Federal	2,124.0	(0.4)
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal	2,913.1	(0.5)
Instituto Local de la Infraestructura Física Educativa del Distrito Federal	3,275.1	(0.6)
Metrobús	5,014.3	(0.9)
Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal	7,188.8	(1.2)
Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	7,412.0	(1.3)
Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal	8,982.2	(1.6)
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del Distrito Federal	9,427.6	(1.6)
Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal	9,449.4	(1.6)
Instituto del Deporte del Distrito Federal	9,574.4	(1.7)
Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal	13,614.8	(2.4)
Servicios de Salud Pública del Distrito Federal	45,497.6	(7.9)
Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	53,936.6	(9.3)
Operaciones Recíprocas	(32,834.6)	5.7
Otros	44,384.7	(7.7)
<b>TOTAL</b>	<b>(577,184.6)</b>	<b>100.0</b>

## Operaciones Recíprocas

Para efectos de consolidación, se llevó a cabo la cancelación de operaciones recíprocas por un monto de 32,834.6 miles de pesos, afectando las siguientes cuentas de activo y pasivo circulante:

OPERACIONES RECÍPROCAS  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)



CONCEPTO	DEBE	HABER
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Proveedores	32,834.6	
Activo Circulante		
Efectivo o Equivalente de Efectivo a Recibir		
Cuentas por Cobrar		27,513.4
Deudores Diversos		5,321.2
<b>TOTAL</b>	<b>32,834.6</b>	<b>32,834.6</b>

### Pasivo No Circulante

La cifra que se reporta en el rubro de Pasivo no Circulante, muestra una disminución de 799,772.3 miles de pesos, lo que representa una variación del 10.7 por ciento respecto al año anterior, el resultado se integra por las siguientes entidades:

PASIVO NO CIRCULANTE (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
ENTIDAD	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	(37,436.4)	4.7
Procuraduría Social del Distrito Federal	(462.5)	0.1
Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal	(2,593.2)	0.3
Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	252,828.7	(31.6)
Sistema de Transporte Colectivo	(427,476.4)	53.4
Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal	40,237.7	(5.0)
Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal	6,360.2	(0.8)
Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.	(914.7)	0.1
Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno del Distrito Federal	(8,474.6)	1.1
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	(608,392.2)	76.1
Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal	(2,900.9)	0.4
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del Distrito Federal	420.1	(0.1)
Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal	(10,968.1)	1.3
<b>TOTAL</b>	<b>(799,772.3)</b>	<b>100.0</b>

### Deuda Pública al Corto y Largo Plazo

Los rubros de la Deuda Pública Interna a Corto y Largo Plazo al cierre del mes de diciembre de 2012 y 2011, corresponden al Sistema de Transporte Colectivo de acuerdo a lo siguiente:

**DEUDA PÚBLICA AL CORTO Y LARGO PLAZO  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

CONCEPTO	CORTO PLAZO		LARGO PLAZO	
	2012	2011	2012	2011
Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C.	393,583.5	393,583.9	1,094,045.8	1,487,628.8
<b>TOTAL</b>	<b>393,583.5</b>	<b>393,583.9</b>	<b>1,094,045.8</b>	<b>1,487,628.8</b>

Los documentos por pagar corresponden a créditos simples en moneda nacional, de constitución de garantías y derivación de fondos, en donde el Gobierno Federal, por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), es el acreditado y el Sistema de Transporte Colectivo es el mandatario del Gobierno Federal.

Asimismo, el Gobierno del Distrito Federal otorgó garantía a favor del Gobierno Federal, consistente en la afectación de las participaciones presentes y futuras que en ingresos Federales le corresponde.

## 2) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de la Gestión

Durante el ejercicio 2012, el sector paraestatal del Distrito Federal captó ingresos por 29,976,014.1 miles de pesos, cifra que se componen por los montos reportados en cada rubro por las entidades, como se muestra a continuación:

<b>INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS EN MILES DE PESOS)</b>	
<b>RUBRO</b>	<b>2012</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	8,012,306.6
Aportaciones del G.D.F.	11,132,488.4
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,191,260.9
Otros Ingresos y Beneficios	4,639,958.2
<b>TOTAL</b>	<b>29,976,014.1</b>

### Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de Gastos y Otras Pérdidas del sector paraestatal para el ejercicio 2012, presentó la siguiente composición de acuerdo a lo reportado por las entidades que integran dicho sector, como se muestra a continuación:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2012
Gastos de Funcionamiento	21,646,009.6
Transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas	4,754,262.8
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	177,780.2
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	10,067,566.1
<b>TOTAL</b>	<b>36,645,618.7</b>

### 3) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

El monto consolidado en el rubro de Hacienda Pública/Patrimonio, muestra un aumento de 12,643,478.2 miles de pesos, monto superior en 4.5 por ciento, en cuanto a la cantidad reportada en 2011, los datos por entidad que integran esta cifra son los siguientes:

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
ENTIDAD	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Distrito Federal	133,814.4	1.1
Instituto de Vivienda del Distrito Federal	235,101.3	1.9
Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México	32,100.7	0.3
Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal	(1,567.3)	(0.0)
Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México	21,261.0	0.2
Consejo de Evaluación del Desarrollo Social del Distrito Federal	(209.9)	(0.0)
Instituto para la Integración al Desarrollo de las Personas con Discapacidad del Distrito Federal	2,067.0	0.0
Instituto de la Juventud del Distrito Federal	(444.5)	(0.0)
Instituto de las Mujeres del Distrito Federal	2,782.8	0.0
Consejo para Prevenir y Eliminar la Discriminación de la Ciudad de México	3,232.6	0.0
Procuraduría Social del Distrito Federal	9,133.7	0.1
Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal	(12,835.4)	(0.1)
Calidad de Vida, Progreso y Desarrollo para la Ciudad de México, S.A de C.V.	(693.7)	(0.0)
Metrobús	23,324.9	0.2
Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal	(337,980.2)	(2.7)
Sistema de Transporte Colectivo	10,942,059.1	86.5
Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal	(24,643.4)	(0.2)
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal	28,730.8	0.2
Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal	(4,333.0)	(0.0)
Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.	19,470.7	0.2
Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal	78,243.0	0.6
Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno del Distrito Federal	191,460.6	1.5
Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.	830,752.0	6.6
Escuela de Administración Pública del Distrito Federal	(3,179.2)	(0.0)
Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal	(65,570.4)	(0.5)

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

ENTIDAD	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones en la Ciudad de México	(10,557.5)	(0.1)
Servicios de Salud Pública del Distrito Federal	392,544.0	3.1
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del Distrito Federal	2,472.8	0.0
Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal	8,098.1	0.1
Instituto del Deporte del Distrito Federal	(34,119.5)	(0.3)
Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal	(7,557.5)	(0.1)
Instituto Local de la Infraestructura Física Educativa del Distrito Federal	197,751.7	1.6
Instituto de Ciencia y Tecnología del Distrito Federal	(7,231.5)	(0.1)
<b>TOTAL</b>	<b>12,643,478.2</b>	<b>100.0</b>

### Dictamen a los Estados Financieros de Entidades

Conforme a la información remitida por las distintas Entidades, se integró el inventario de los dictámenes a los Estados Financieros, dichos dictámenes fueron realizados por distintos despachos de auditores externos asignados por la Contraloría General del Distrito Federal.

En este sentido se incorporan en la presente Cuenta Pública los siguientes Dictámenes Financieros:

- ✓ Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Distrito Federal
- ✓ Instituto de Vivienda del Distrito Federal
- ✓ Fondo para el Desarrollo Social de la Ciudad de México
- ✓ Fondo Mixto de Promoción Turística del Distrito Federal
- ✓ Fideicomiso Centro Histórico de la Ciudad de México
- ✓ Consejo de Evaluación del Desarrollo Social del Distrito Federal
- ✓ Instituto para la Integración al Desarrollo de las Personas con Discapacidad del Distrito Federal
- ✓ Instituto de la Juventud del Distrito Federal
- ✓ Instituto de las Mujeres del Distrito Federal
- ✓ Consejo para Prevenir y Eliminar la Discriminación de la Ciudad de México
- ✓ Procuraduría Social del Distrito Federal
- ✓ Fideicomiso de Recuperación Crediticia del Distrito Federal (FIDERE III)
- ✓ Calidad de Vida, Progreso y Desarrollo para la Ciudad de México, S.A. de C.V.
- ✓ Metrobús



- ✓ Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal
- ✓ Sistema de Transporte Colectivo
- ✓ Red de Transporte de Pasajeros del Distrito Federal
- ✓ Caja de Previsión de la Policía Auxiliar del Distrito Federal
- ✓ Fondo de Desarrollo Económico del Distrito Federal
- ✓ Corporación Mexicana de Impresión, S. A. de C. V.
- ✓ Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal
- ✓ Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya del Gobierno del Distrito Federal
- ✓ Servicios Metropolitanos, S. A. de C. V.
- ✓ Escuela de Administración Pública del Distrito Federal
- ✓ Instituto de Verificación Administrativa del Distrito Federal
- ✓ Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones en la Ciudad de México
- ✓ Servicios de Salud Pública del Distrito Federal
- ✓ Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial del Distrito Federal
- ✓ Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal
- ✓ Instituto del Deporte del Distrito Federal
- ✓ Instituto de Educación Media Superior del Distrito Federal
- ✓ Instituto Local de la Infraestructura Física Educativa del Distrito Federal
- ✓ Instituto de Ciencia y Tecnología del Distrito Federal