

CONTADURIA
MAYOR DE HACIENDA
DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA
DEL DISTRITO FEDERAL

INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL ENERO-JUNIO 2014

001

001



**GOBIERNO DE
LA CIUDAD DE MÉXICO**

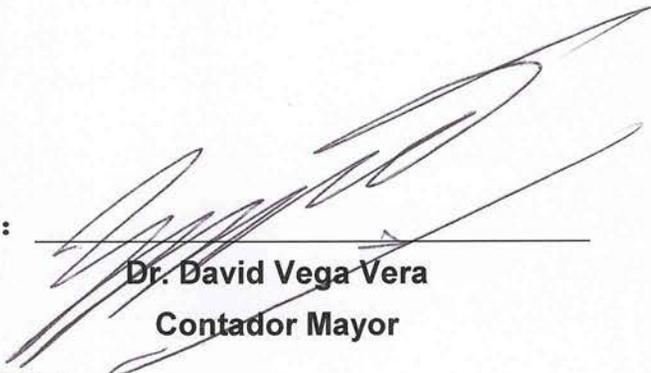
CDMX
CIUDAD DE MÉXICO



**18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA
LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL**

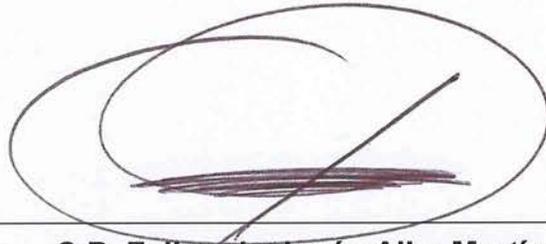
**INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL
ENERO-JUNIO 2014**

Titular:


Dr. David Vega Vera
Contador Mayor

002

Responsable:


C.P. Felipe de Jesús Alba Martínez
Director General de Administración y Sistemas

002



IPFF INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

FUENTE DE INGRESOS	INGRESOS (Pesos con Centésimas)		IMPORTE DE LA VARIACIÓN [II-I]	EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES
	PROGRAMADOS [I]	CAPTADOS [II]		
INGRESOS PROPIOS ^{1/} (1)	3,659,433.45	3,659,433.45	-	No existe variación
Estímulos Fiscales	3,659,433.45	3,659,433.45	0.00	
OTROS RECURSOS ^{2/}	-	-	-	
APORTACIONES DEL GDF	193,245,086.00	193,245,086.00	0.00	No existe variación
- CORRIENTES	193,245,086.00	193,245,086.00	0.00	
- CAPITAL				
TRANSFERENCIAS FEDERALES	3,113,664.00	3,113,664.00	0.00	No existe variación
- CORRIENTES	3,113,664.00	3,113,664.00	0.00	
- CAPITAL				
TOTAL	200,018,183.45	200,018,183.45		

1/ Se refiere a los recursos generados por los poderes legislativo y judicial, así como por los órganos autónomos.

2/ Son los recursos provenientes del sector privado, de fondos internacionales y otros no comprendidos en las otras fuentes de financiamiento.

(1) El importe de los ingresos propios al 30 de junio fue de \$11,722,515.48 impactando al presupuesto del segundo trimestre la cantidad de \$3,659,433.45 y la variación por \$8,063,082.03 a trimestres posteriores.

003

003



ECG EVOLUCIÓN PRESUPUESTAL POR CAPÍTULO DE GASTO

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

CAP	PRESUPUESTO (Pesos con Centésimas)			VARIACIÓN		A) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO DEVENGADO RESPECTO DEL PROGRAMADO AL PERIODO B) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO EJERCIDO RESPECTO AL DEVENGADO
	PROGRAMADO (1)	DEVENGADO (2)	EJERCIDO (3)	(4)=2-1	(5)=3-2	
TOTAL GASTO CORRIENTE						
1000	176,769,928.34	176,769,928.34	174,835,257.70	0.00	(1,934,670.64)	A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente a los pasivos por concepto de aportaciones de los empleados, que serán enteradas de conformidad con los plazos establecidos.
2000	4,646,473.69	4,646,473.69	2,308,805.45	0.00	(2,337,668.24)	A) No existe variación B) La variación corresponde principalmente a los compromisos de los procesos licitatorios y/o contratos celebrados.
3000	18,413,046.42	18,413,046.42	9,117,460.25	0.00	(9,295,586.17)	A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente a los pasivos de proveedores por concepto de prestación de servicios así como del impuesto sobre nóminas; también se integra de los compromisos de pago calendarizados y derivados de los procesos licitatorios y/o contratos celebrados.
4000						
TOTAL GASTO DE CAPITAL						
5000	188,735.00	188,735.00	184,235.00	0.00	(4,500.00)	A) No existe variación B) La variación corresponde principalmente a que, al cierre del trimestre una unidad responsable del gasto solicitó un librero con medidas específicas, por lo que se solicitó la elaboración del mismo cubriendo el costo del mismo a la entrega.
6000						
7000						
TOTAL	200,018,183.45	200,018,183.45	186,445,758.40	0.00	(13,572,425.05)	



EPCF EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 LO 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

FI	F	SF	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO (Pesos con Centésimas)			VARIACIÓN	
				PROGRAMADO (1)	DEVENGADO (2)	EJERCIDO (3)	(4)=2-1	(5)=3-2
1	1		Gobierno					
			Legislación					
		2	Fiscalización	200,018,183.45	200,018,183.45	186,445,758.40	0.00	(13,572,425.05)
			TOTAL	200,018,183.45	200,018,183.45	186,445,758.40		



APP-1 AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

FI	F	SF	AI	PP	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S									
							FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)					IDBSPP (%) (5+6-7+8)/4 (9)	IARCH (%) 3/9
							PROGRAMADO (1)	ALCANZADO (2)	ICMPP (%) 2/1=(3)	PROGRAMADO (4)	EJERCIDO (5)	PENDIENTE POR EJERCER (6)	ANTICIPOS (7)	AMORTIZACIÓN DE ANTICIPOS (8)		
1	1	2			Gobierno				200,018,183.45	186,445,758.40	13,572,425.05	-	-			
					Legislación	ACCIÓN			200,018,183.45	186,445,758.40	13,572,425.05	-	-			
					Fiscalización	PERMANENTE			200,018,183.45	186,445,758.40	13,572,425.05	-	-			
			000		Transferencias a Órganos Autónomos			152	123	80.9%	200,018,183.45	186,445,758.40	13,572,425.05		100.0%	80.9%
					TOTAL				200,018,183.45	186,445,758.40	13,572,425.05	-	-			



APP-2 EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 LO 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	A) Causas de las variaciones del Índice de Cumplimiento de las Metas Programadas al Período (ICMPP) B) Causas de las variaciones del Índice de Disfrute de Bienes y Servicios Previsto al Período (IDBSPP) C) Causas de las variaciones del Índice de Aplicación de Recursos para la Consecución de Metas Programadas (IARCM)
1	1	2	000	Gobierno Legislación Fiscalización Transferencias a Órganos Autónomos	<p>A) Para las metas programadas con recursos fiscales, la variación obedece principalmente a que, 18 auditorías fueron reprogramadas para ser concluidas en el tercer trimestre de 2014 y para las metas programadas con recursos federales, la variación corresponde principalmente a que las 11 auditorías solicitadas por la Auditoría Superior de la Federación, actualmente se encuentran en proceso de ejecución y están calendarizadas para concluirse en el cuarto trimestre de 2014, mostrando un avance promedio del 23.1% al cierre del trimestre que se reporta.</p> <p>B) No existe variación.</p> <p>C) No Aplica ya que la unidad de medida es: Acción Permanente.</p>



APP-2 EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	A) Causas de las variaciones del Índice de Cumplimiento de las Metas Programadas al Período (ICMP) B) Causas de las variaciones del Índice de Disfrute de Bienes y Servicios Previsto al Período (IDBSPP) C) Causas de las variaciones del Índice de Aplicación de Recursos para la Consecución de Metas Programadas (IARCM)
1	1	2	000	Gobierno Legislación Fiscalización Transferencias a Órganos Autónomos	<p>A) Para las metas programadas con recursos fiscales, la variación obedece principalmente a que, 18 auditorías fueron reprogramadas para ser concluidas en el tercer trimestre de 2014 y para las metas programadas con recursos federales, la variación corresponde principalmente a que las 11 auditorías solicitadas por la Auditoría Superior de la Federación, actualmente se encuentran en proceso de ejecución y están calendarizadas para concluirse en el cuarto trimestre de 2014, mostrando un avance promedio del 23.1% al cierre del trimestre que se reporta.</p> <p>B) No existe variación.</p> <p>C) No Aplica ya que la unidad de medida es: Acción Permanente.</p>



APP-3 AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES FINANCIADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL
FONDO, CONVENIO O SUBSIDIO: PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO EN EL EJERCICIO FISCAL 2014 (PROFIS)

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

FI	F	SF	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S												
						FÍSICO			AVANCE %		PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)				AVANCE %			
						TOTAL ANUAL (1)	PROGRAMADO (2)	ALCANZADO (3)	3/1*100 = (4)	3/2*100 = (5)	TOTAL ANUAL (6)	PROGRAMADO (7)	DEVENGADO (8)	EJERCIDO (9)	8/6*100 = (10)	8/7*100 = (11)	9/6*100 = (12)	9/7*100 = (13)
1				Gobierno Legislación Fiscalización Transferencias a Órganos Autónomos	ACCIÓN PERMANENTE	11	*	*			5,708,380.00	3,113,664.00	2,904,306.32	2,617,230.32	50.9%	93.3%	45.8%	84.1%
TOTAL											5,708,380.00	3,113,664.00	2,904,306.32	2,617,230.32				

* Las 11 auditorías solicitadas por la Auditoría Superior de la Federación, actualmente se encuentran en proceso de ejecución y están calendarizadas para concluirse en el cuarto trimestre de 2014, mostrando un avance promedio del 23.1% al cierre del trimestre que se reporta.



PAR PRINCIPALES ACCIONES REALIZADAS

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 10 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

ACCIÓN REALIZADA: Auditorías

FINALIDAD: 1 Gobierno

FUNCIÓN: 1 Legislación

META FÍSICA PROGRAMADA AL PERÍODO: 141

META FÍSICA ALCANZADA AL PERÍODO: 123

PRESUPUESTO PROGRAMADO : 200,018,183.45

PRESUPUESTO EJERCIDO : 186,445,758.40

A) Objetivo: Revisar y Fiscalizar la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal, correspondiente al ejercicio de 2012.

B) Acciones Realizadas: Con Recursos Fiscales y de acuerdo con el Programa General de Auditoría de esta Contaduría Mayor de Hacienda, se programo realizar 141 auditorías orientadas a la revisión de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal del ejercicio 2012, al segundo trimestre de 2014 se han concluido 123 auditorías y se reprogramó la conclusión de 18 auditorías para el tercer trimestre. Con Recursos Federales y de conformidad con lo solicitado por la Auditoría Superior de la Federación se programo realizar 11 auditorías, las cuales se encuentran en proceso de ejecución con un avance promedio del 23.1% al cierre del trimestre que se reporta y las cuales serán concluidas en el cuarto trimestre de 2014.



**GOBIERNO DE
LA CIUDAD DE MÉXICO**

CDMX
CIUDAD DE MÉXICO



ARF APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

FONDO, CONVENIO O SUBSIDIO: PROGRAMA PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO EN EL EJERCICIO 2014 (PROFIS)

ACCIONES REALIZADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL:

Para el ejercicio fiscal 2014, la Auditoría Superior de la Federación solicitó realizar 11 auditorías PROFIS, a las que se les dió apertura al 100% y actualmente se encuentran en proceso de ejecución registrando un avance promedio del 23.1%; cabe destacar que de acuerdo al control de seguimiento, se estima concluir las satisfactoriamente en el cuatro trimestre de 2014.

011

011



IPP INDICADORES ASOCIADOS A PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS Y RAMO GENERAL 33

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERIODO: ENERO - JUNIO 2014

PROGRAMA: (3)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: (4)

OBJETIVO (5)	NOMBRE DEL INDICADOR (6)	DIMENSIÓN A MEDIR (7)	MÉTODO DE CÁLCULO (8)	VALOR DEL INDICADOR (9)	VALOR DEL INDICADOR EN EL MISMO PERIODO DEL AÑO ANTERIOR (10)	FRECUENCIA A MEDIR (11)	MEDIOS DE VERIFICACIÓN (12)
Fin: Verificar el cumplimiento del Programa de Fiscalización, Cuenta Pública del 2012.	Cumplimiento del Programa de Fiscalización.	Eficacia	Auditoría concluida Auditoría programada	123 141 El Programa General de Auditoría para la revisión de la Cuenta Pública de 2012 incluye 153 auditorías; de las cuales inicialmente 9 se programaron para concluirse en 2013, y posteriormente se agregaron otras 3, para un total de 12, por lo que en 2014 se concluirán 141 auditorías. Derivado de lo anterior, 12 auditorías fueron concluidas en 2013; y de las restantes 141 que se programaron terminar en 2014, al cierre del presente informe 123 fueron concluidas y enviadas a los sujetos fiscalizados.	No Aplica *	Trimestral	Informe de Avance del Programa General de Auditoría al 30 de Junio de 2014.
							012

* No aplica porque en el período enero-junio de 2013, no se había integrado y aprobado el Programa General de Auditoría correspondiente a la Cuenta Pública 2012.



**GOBIERNO DE
LA CIUDAD DE MÉXICO**

CDMX
CIUDAD DE MÉXICO



ADS-1 AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS OTORGADOS	BENEFICIARIO		PRESUPUESTO (Pesos con Centésimas)		CARACTERÍSTICAS
	TIPO	TOTAL	PROGRAMADO	EJERCIDO	
NO APLICA					
TOTAL					013

013



ADS-2 AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS A FIDEICOMISOS

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

NOMBRE DEL FIDEICOMISO	MONTO (Pesos con Centésimas)				DESTINO DEL GASTO
	INGRESO	GASTO	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	SALDO	
TOTAL					014

NO APLICA



**GOBIERNO DE
LA CIUDAD DE MÉXICO**

CDMX
CIUDAD DE MÉXICO



FIC FIDEICOMISOS CONSTITUIDOS

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

DATOS GENERALES DEL FIDEICOMISO

Denominación del Fideicomiso:	
Fecha de su constitución:	
Fideicomitente:	
Fideicomisario:	
Fiduciario:	
Objeto de su constitución:	
Modificaciones al objeto de su constitución:	
Objeto actual:	

NO APLICA

DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL DEL FIDEICOMISO

Disponibilidad de Recursos al Finalizar el Trimestre Anterior:	Disponibilidad de Recursos al Finalizar el Trimestre de Referencia:	Variación de la Disponibilidad:

ESTADO FINANCIERO DEL FIDEICOMISO

Activo:	Pasivo:	Capital:

AVANCE PRESUPUESTAL DEL FIDEICOMISO

Naturaleza del Gasto:	Destino del Gasto:	Monto Ejercido
		015

015



PET PROYECTOS ETIQUETADOS EN EL DECRETO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL D. F. PARA EL EJERCICIO FISCAL 2014

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

PROYECTO	PRESUPUESTO (Pesos con Centésimas)			DESCRIPCIÓN
	AUTORIZADO*	PROGRAMADO	EJERCIDO	
Cumplimiento de las funciones de la CMHALDF	24,057,477.00	0.00	0.00	Monto programado para el mes de julio de 2014, impactando el capítulo de gasto 1000 "Servicios Personales", a efecto de fortalecer la actividad sustantiva de esta Contaduría Mayor de Hacienda de la ALDF.
TOTAL	24,057,477.00	0.00	0.00	

* Se refiere al presupuesto autorizado en el Anexo VI del Decreto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2014.



GOBIERNO DE
LA CIUDAD DE MÉXICO

CDMX
CIUDAD DE MÉXICO



REA-2 REINTEGROS DEL EJERCICIO ANTERIOR

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

FI	F	MONTO (Pesos con Centésimas)		FUENTE DE FINANCIAMIENTO	CAUSAS DEL REINTEGRO
		REINTEGRO	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
1	1	5,995.81	0.00	Recursos Federales (PROFIS)	Ahorro presupuestario al 31 de diciembre de 2013.
		TOTAL	5,995.81		

018

018



ADPR-1 ADECUACIONES PRESUPUESTALES

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

CAPÍTULO DE GASTO	PRESUPUESTO (Pesos con Centésimas)		CAUSAS DE LAS ADECUACIONES AL PRESUPUESTO
	ORIGINAL	MODIFICADO	
1000	163,426,902.01	176,769,928.34	Con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Contaduría Mayor de Hacienda, que es la Fiscalización, resultado necesario ampliar los recursos de este capítulo de gasto, con la incorporación de otros ingresos y los movimientos entre los demás capítulos.
2000	8,041,492.12	4,646,473.69	Con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Contaduría Mayor de Hacienda, que es la Fiscalización, resultado necesario ampliar los recursos del capítulo 1000, destacando que esta adecuación presupuestal se operó conforme a las sanas prácticas presupuestales y a la autonomía de este Órgano Fiscalizador.
3000	22,276,691.87	18,413,046.42	Con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Contaduría Mayor de Hacienda, que es la Fiscalización, resultado necesario ampliar los recursos del capítulo 1000, destacando que esta adecuación presupuestal se operó conforme a las sanas prácticas presupuestales y a la autonomía de este Órgano Fiscalizador.
5000	0.00	188,735.00	Con la finalidad de fortalecer la actividad sustancial de esta Contaduría Mayor de Hacienda, que es la Fiscalización, resultado necesario asignar recursos a este capítulo de gasto, con el objetivo de dotar del equipo necesario al personal para el desempeño de sus actividades.
TOTAL	193,745,086.00	200,018,183.45	



ADPR-2 ADECUACIONES PRESUPUESTALES

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

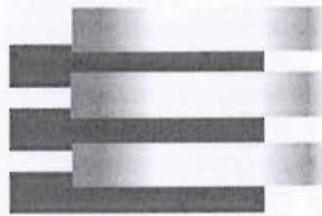
PERÍODO: ENERO - JUNIO 2014

PRESUPUESTO (Pesos con Centésimas)

APROBADO:	MODIFICADO:	VARIACIÓN ABSOLUTA: (MODIFICADO - APROBADO)	VARIACIÓN %: ((MODIFICADO - APROBADO) - 1) * 100
-----------	-------------	--	---

PROYECTOS, ACCIONES O PROGRAMAS ^{1/}	PRESUPUESTO (Pesos con Centésimas)		CAUSAS DE LAS ADECUACIONES AL PRESUPUESTO
	ORIGINAL	MODIFICADO	
NO APLICA			
TOTAL			

1/ Se refiere a la categoría programática con la que opera el Órgano de Gobierno o Autónomo.

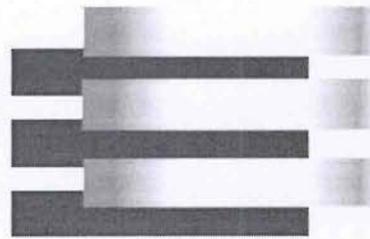


CONTADURIA
MAYOR DE HACIENDA
DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA
DEL DISTRITO FEDERAL

ESTADOS PRESUPUESTALES Y NOTAS

021

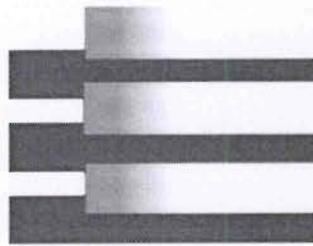
024



CONTADURIA
MAYOR DE HACIENDA
DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA
DEL DISTRITO FEDERAL

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR RUBRO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN PESOS)

RUBROS DE LOS INGRESOS	INGRESOS ESTIMADOS (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESOS MODIFICADO (3=1+2)	INGRESOS DEVENGADO (4)	INGRESOS RECAUDADO (5)	% DE AVANCE DE LA RECAUDACIÓN (6)	INGRESOS EXCEDENTES (5-1)
7 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS (NOTA 1)	0.00	3,659,433.45	3,659,433.45	0.00	3,659,433.45		3,659,433.45
9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y DONATIVOS RECIBIDOS (NOTA 2)	193,745,086.00	2,613,664.00	196,358,750.00	0.00	196,358,750.00	101%	2,613,664.00
TOTAL	193,745,086.00	6,273,097.45	200,018,183.45	0.00	200,018,183.45		6,273,097.45



CONTADURIA
MAYOR DE HACIENDA
DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA
DEL DISTRITO FEDERAL

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR RUBRO Y TIPO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN PESOS)

RUBROS DE LOS INGRESOS	INGRESOS ESTIMADOS (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESOS MODIFICADO (3=1+2)	INGRESOS DEVENGADO (4)	INGRESOS RECAUDADO (5)	% DE AVANCE DE LA RECAUDACIÓN (6)	INGRESOS EXCEDENTES (5-1)
7 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS							
7.1 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS							
7.2 INGRESOS DE OPERACION DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES							
7.3 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL							
7.4 INGRESOS PROPIOS (NOTA 1)	0.00	3,659,433.45	3,659,433.45	0.00	3,659,433.45		3,659,433.45
9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y DONATIVOS RECIBIDOS							
9.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO (NOTA 2)	193,745,086.00	2,613,664.00	196,358,750.00	0.00	196,358,750.00	101%	2,613,664.00
9.2 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO							
9.3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES							
TOTAL	193,745,086.00	6,273,097.45	200,018,183.45	0.00	200,018,183.45		6,273,097.45

NOTAS A LOS ESTADOS ANALÍTICOS DE INGRESOS POR RUBRO Y TIPO
(CIFRAS EN PESOS)

1) INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS (INGRESOS PROPIOS)

CONCEPTO	IMPORTE
Ingresos Propios	3,659,433.45
TOTAL	3,659,433.45

Este rubro se integra por estímulos fiscales correspondientes a la aplicación del Decreto por el que se otorgan diversos beneficios fiscales en materia del Impuesto Sobre la Renta, de derechos y de aprovechamientos. Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 05 de diciembre de 2008, y de conformidad con lo establecido en la Ley de Ingresos para la Federación para el ejercicio fiscal 2013, así como rendimientos financieros, aplicación de penalización a proveedores, reembolso de seguro, reintegro de llamadas no oficiales, entre otros.

2) TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y DONATIVOS RECIBIDOS

CONCEPTO	PRESUPUESTO	
	ORIGINAL	IMPORTES
Presupuesto original asignado al mes de junio	193,245,086.00	
Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado	500,000.00	193,745,086.00
(+) Ampliaciones líquidas y compensadas		2,613,664.00
(-) Reducciones líquidas y compensadas		0.00
(=) Presupuesto modificado al mes de junio		196,358,750.00

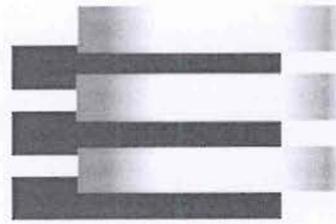
El presupuesto original corresponde a las ministraciones mensuales por concepto de recursos fiscales recibidas de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal, por el presupuesto que le fue asignado a esta Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal.

El presupuesto anual asignado para el ejercicio 2014, asciende a la cantidad de \$395,473,277.00 de acuerdo con lo publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de diciembre de 2013, en este monto se incluye el importe de \$3,500,000.00 correspondiente al Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado (PROFIS) 2014; adicional a los \$395,473,277, el Decreto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2014 (Anexo VI) autoriza un monto de \$24,057,477.00.

El 31 de marzo de 2014 fueron publicadas en el Diario Oficial de la Federación las Reglas de Operación del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado en el ejercicio fiscal 2014 y en las cuales se señala que el presupuesto autorizado asciende a la cantidad de \$5,708,380.00 calendarizados de enero a noviembre; por tal motivo fue necesario realizar y registrar en el sistema SAP una ampliación de recursos y una afectación compensada, esta última para reclasificar los recursos que originalmente la Secretaría de Finanzas (SEFIN) de la Ciudad de México había calendarizado de junio a diciembre.

Cabe destacar que, se han recibido recursos federales del Programa PROFIS de los meses de enero a junio por un importe de \$3,113,664.00

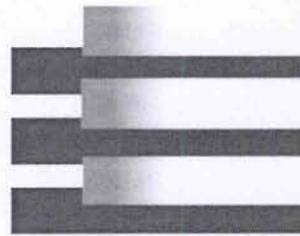
De acuerdo con el calendario presupuestal aprobado por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal (SEFIN), para el mes de junio la ministración de recursos fiscales asciende a la cantidad de \$36,210,296.00 y la de recursos federales PROFIS asciende a la cantidad de \$500,000.00 y \$18,944.00 de ampliación.



CONTADURIA
MAYOR DE HACIENDA
DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA
DEL DISTRITO FEDERAL

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR CAPITULO DE GASTO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN PESOS)

		EGRESOS APROBADO (1)	APLICACIONES/ (REDUCCIONES) (2)	EGRESOS MODIFICADO (3=1+2)	EGRESOS COMPROMETIDO (4)	EGRESOS DEVENGADO (5)	EGRESOS EJERCICIO (6)	EGRESOS PAGADO (7)	SUBEJERCICIO (8)
1000	SERVICIOS PERSONALES (NOTA 1)	163,426,902.01	13,343,026.33	176,769,928.34	0.00	1,934,670.64	174,835,257.70	174,835,257.70	0.00
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS (NOTA 2)	8,041,492.12	(3,395,018.43)	4,646,473.69	2,337,668.24	0.00	2,308,805.45	2,308,805.45	0.00
3000	SERVICIOS GENERALES (NOTA 3)	22,276,691.87	(3,863,645.45)	18,413,046.42	8,518,239.00	777,347.17	9,117,460.25	9,117,460.25	0.00
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS								
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INT. (NOTA 4)	0.00	188,735.00	188,735.00	4,500.00	0.00	184,235.00	184,235.00	0.00
6000	INVERSIÓN PÚBLICA								
7000	INVERSIONES FINANCIEROS Y OTRAS PROVISIONES								
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES								
9000	DEUDA PÚBLICA								
TOTAL DE GASTO		193,745,086.00	6,273,097.45	200,018,183.45	10,860,407.24	2,712,017.81	186,445,758.40	186,445,758.40	0.00



CONTADURIA
MAYOR DE HACIENDA
DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA
DEL DISTRITO FEDERAL

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR TIPO Y OBJETO DEL GASTO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN PESOS)

	EGRESOS APROBADO (1)	APLIACIONES/ (REDUCCIONES) (2)	EGRESOS MODIFICADO (3=1+2)	EGRESOS COMPROMETIDO (4)	EGRESOS DEVENGADO (5)	EGRESOS EJERCICIO (6)	EGRESOS PAGADO (7)	SUBEJERCICIO (8)
GASTO CORRIENTE	193,745,086.00	6,084,362.45	199,829,448.45	10,855,907.24	2,712,017.81	186,261,523.40	186,261,523.40	0.00
1000 SERVICIOS PERSONALES (NOTA 1)	163,426,902.01	13,343,026.33	176,769,928.34	0.00	1,934,670.64	174,835,257.70	174,835,257.70	0.00
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS (NOTA 2)	8,041,492.12	(3,395,018.43)	4,646,473.69	2,337,668.24	0.00	2,308,805.45	2,308,805.45	0.00
3000 SERVICIOS GENERALES (NOTA 3)	22,276,691.87	(3,863,645.45)	18,413,046.42	8,518,239.00	777,347.17	9,117,460.25	9,117,460.25	0.00
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS								
2 GASTO CAPITAL	0.00	188,735.00	188,735.00	4,500.00	0.00	184,235.00	184,235.00	0.00
1000 SERVICIOS PERSONALES								
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS								
3000 SERVICIOS GENERALES								
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS								
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INT. (NOTA 4)	0.00	188,735.00	188,735.00	4,500.00	0.00	184,235.00	184,235.00	0.00
6000 INVERSIÓN PÚBLICA								
7000 INVERSIONES FINANCIEROS Y OTRAS PROVISIONES								
8000 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES								
9000 DEUDA PÚBLICA								
030 TOTAL DE GASTO	193,745,086.00	6,273,097.45	200,018,183.45	10,860,407.24	2,712,017.81	186,445,758.40	186,445,758.40	0.00

**NOTAS A LOS ESTADOS ANALÍTICOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR CAPÍTULO DE GASTO POR TIPO Y OBJETO DEL GASTO**

(CIFRAS EN PESOS)

1) SERVICIOS PERSONALES

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto original asignado al Capítulo 1000	163,426,902.01
(+) Ampliaciones líquidas y compensadas	67,463,119.86
(-) Reducciones líquidas y compensadas	54,120,093.53
(=) Presupuesto modificado del capítulo 1000	176,769,928.34

Una vez que fue necesario fortalecer los recursos asignados originalmente a este capítulo de gasto, para hacer frente a los compromisos de pago, principalmente de nómina, se realizaron traspasos de recursos entre los capítulos de gasto.

Cabe reiterar que las adecuaciones presupuestales autorizadas y realizadas, fortalecieron el cumplimiento de la actividad sustancial de esta Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal.

2) MATERIALES Y SUMINISTROS

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto original asignado al Capítulo 2000	8,041,492.12
(+) Ampliaciones líquidas y compensadas	21,272,827.84
(-) Reducciones líquidas y compensadas	24,667,846.27
(=) Presupuesto modificado del capítulo 2000	4,646,473.69

Como resultado de la aplicación del Acuerdo por el que se emiten las políticas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal aplicables en esta Contaduría Mayor de Hacienda, así como los beneficios obtenidos en los procesos licitatorios, se obtuvieron disponibilidades presupuestarias, las cuales se utilizaron para apoyar a los otros capítulos de gasto, motivo por el cual, el importe que originalmente se asignó a este capítulo de gasto, fue sensible a una disminución.

Es importante señalar que las adecuaciones presupuestales neteadas que presentan los Estados Analíticos por (3,395,018.43), no afectaron el cumplimiento de las actividades que realiza esta Contaduría Mayor de Hacienda.

Destaca que según la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (PAAS), al período se cumplió satisfactoriamente.

3) SERVICIOS GENERALES

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto original asignado al Capítulo 3000	22,276,691.87
(+) Ampliaciones líquidas y compensadas	21,288,061.93
(-) Reducciones líquidas y compensadas	25,151,707.38
(=) Presupuesto modificado del capítulo 3000	18,413,046.42

Como resultado de la aplicación del Acuerdo por el que se emiten las políticas de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal aplicables en esta Contaduría Mayor de Hacienda, así como los beneficios obtenidos en los procesos licitatorios, se obtuvieron disponibilidades presupuestarias, las cuales se utilizaron para apoyar a los otros capítulos de gasto, motivo por el cual, el importe que originalmente se asignó a este capítulo de gasto, fue sensible a una disminución.

Es importante señalar que las adecuaciones presupuestales neteadas que presentan los Estados Analíticos por (3,863,645.45), no afectaron el cumplimiento de las actividades que realiza esta Contaduría Mayor de Hacienda.

Cabe señalar que según la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios (PAAS), se cumplió satisfactoriamente.

4) BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto original asignado al Capítulo 5000	0.00
(+) Ampliaciones líquidas y compensadas	368,372.84
(-) Reducciones líquidas y compensadas	179,637.84
(=) Presupuesto modificado del capítulo 5000	188,735.00

Con el objetivo principal de fortalecer la actividad sustancial de esta Contaduría Mayor de Hacienda, resulto necesario iniciar el proceso de adquisición de mobiliario y equipo, esto para el mejor desempeño de las funciones.



ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS

031

034

2014	2014
ACTIVO	PASIVO
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	<u>PASIVO CIRCULANTE</u>
Efectivo y Equivalentes 123,965.9	Cuentas por Pagar a Corto Plazo 13,122.1
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 115.8	Documentos por pagar a corto plazo
Derecho a recibir bienes o servicios	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo
Inventarios	Títulos y Valores a Corto Plazo
Almacenes	Pasivos Diferidos a Corto Plazo
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía
Otros Activos Circulantes	Provisiones a Corto Plazo
	Otros Pasivos a Corto Plazo
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES 124,081.7	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES 13,122.1
<u>ACTIVOS NO CIRCULANTES</u>	<u>PASIVOS NO CIRCULANTES</u>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	Cuentas por Pagar a Corto Plazo
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	Documentos por Pagar a Corto Plazo
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 54,165.7	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo
Bienes Muebles 61,228.4	Títulos y Valores a Corto Plazo
Activos Intangibles	Pasivos Diferidos a Corto Plazo
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía
Activos Diferidos	Provisiones a Corto Plazo
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	Otros Pasivos a Corto Plazo 85,781.9
Otros Activos No Circulantes	
	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES 85,781.9
	TOTAL DE PASIVOS 98,904.0
	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO
	<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO 115,394.1</u>
	Aportaciones 115,394.1
	Donaciones de Capital
	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio
	<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO 25,177.7</u>
	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) 25,177.7
	Resultados de Ejercicios Anteriores
	Revalúos
	Reservas
	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores
	<u>EXCESOS O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM.</u>
	Resultado por Posición Monetaria
	Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES 115,394.1	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 140,571.8
TOTAL DE ACTIVOS 239,475.8	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 239,475.8

032

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. FELIPE DE JESÚS ALBA MARTÍNEZ

L.C. MARÍA DOLORES MERLOS DUQUE

C.P. ANGÉLICA SOLANO BELLO

035

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

	AL 30 DE JUNIO DE 2014		VARIACIÓN	
	2014	2013	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	123,065.9	132,895.7	-8,929.8	-6.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	115.8	181.9	-66.1	-36.3
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				
Otros Activos Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	124,081.7	133,077.6	-8,995.9	-6.8
ACTIVOS NO CIRCULANTES				
Inversiones Financieras a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	54,165.7	54,183.4	-17.7	-0.0
Bienes Muebles	61,228.4	62,449.5	-1,221.1	-2.0
Activos Intangibles				
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes				
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	115,394.1	116,632.9	-1,238.8	-2.0
TOTAL DE ACTIVOS	239,475.8	249,710.5	-10,234.7	-8.7
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,122.1	15,576.4	-2,456.3	-15.8
Documentos por Pagar a Corto Plazo				
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo				
Títulos y Valores a Corto Plazo				
Pasivos Diferidos a Corto Plazo				
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía				
Provisiones a Corto Plazo				
Otros Pasivos a Corto Plazo				
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	13,122.1	15,576.4	-2,456.3	-15.8
PASIVOS NO CIRCULANTES				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo				
Documentos por Pagar a Largo Plazo				
Deuda Pública a Largo Plazo				
Pasivos Diferidos a Largo Plazo				
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía				
Provisiones a Largo Plazo	85,781.9	45,704.0	40,077.9	87.7
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	85,781.9	45,704.0	40,077.9	87.7
TOTAL DE PASIVOS	98,904.0	61,282.4	37,621.6	175.4
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones	115,394.1	88,865.7	26,528.4	29.9
Donaciones de Capital	115,394.1	88,865.7	26,528.4	29.9
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	25,177.7	99,562.4	-74,384.7	-74.7
Resultados de Ejercicios Anteriores	25,177.7	99,562.4	-74,384.7	-74.7
Revalúos				
Reservas				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
EXCESOS O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIMONIO				
Resultado por Posición Monetaria				
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios				
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	140,571.8	188,428.1	-47,856.3	-44.9
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	239,475.8	249,710.5	-10,234.7	130.5

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

C.P. FELIPE DE JESÚS ALBA MARTÍNEZ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C. MARÍA DOLORES MERLOS DUQUE

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. ANGÉLICA SOLANO BELLO

033

036

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

2014

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	214,335.5
INGRESOS DE LA GESTIÓN	
Impuestos	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	
Ing. no Comprendidos en las Fracc. de la Ley de Ingresos, Causados en Ej. Fiscales Ant. Pendientes de	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	208,081.3
Participaciones y Aportaciones	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	208,081.3
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	6,254.2
Ingresos Financieros	429.5
Incremento por Variación de Inventarios	0.0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia	0.0
Disminución del Exceso de Provisiones	-0.4
Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,825.1
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	188,973.5
Servicios Personales	176,769.9
Materiales y Suministros	2,308.8
Servicios Generales	9,894.8
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	
Transferencias a la Seguridad Social	
Donativos	
Transferencias al Exterior	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.0
Participaciones	
Aportaciones	
Convenios	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.0
Intereses de la Deuda Pública	
Comisiones de la Deuda Pública	
Gastos de la Deuda Pública	
Costo por Coberturas	
Apoyos Financieros	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	184.2
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	184.2
INVERSIÓN PÚBLICA	0.0
Inversión Pública no Capitalizable	0.0
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	189,157.8
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	25,177.7

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS



C.P. FELIPE DE JESUS ALBA MARTÍNEZ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C. MARÍA DOLORES MERLOS DUQUE

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD



C.P. ANGÉLICA SOLANO BELLO

034

037

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

CONTADURIA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	2014	2013	VARIACION	
			IMPORTE	PORCENTAJE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE LA GESTIÓN	0.0	0.0	0.0	0.0
Impuestos				
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				
Contribuciones de Mejoras				
Derechos				
Productos de Tipo Corriente				
Aprovechamientos de Tipo Corriente				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				
Ing. no Comprendidos en las Fracc. de la Ley de Ingresos, Causados en Ej. Fiscales Ant.				
Pendientes de Liquidación o Pago				
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	208,081.3	238,968.1	-30,886.8	-12.9
Participaciones y Aportaciones				
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	208,081.3	238,968.1	-30,886.8	-12.9
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	6,254.2	28,314.5	-22,060.3	-77.9
Ingresos Financieros	429.5	624.7	-195.2	-31.3
Incremento por Variación de Inventarios				
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones	-0.4	0.0	-0.4	0.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,825.1	27,689.8	-21,864.7	-79.0
				0.0
				0.0
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	214,335.5	267,282.6	-52,947.1	-19.8
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	188,973.5	167,720.2	21,253.3	12.7
Servicios Personales	176,769.9	156,361.5	20,408.4	13.1
Materiales y Suministros	2,308.8	2,697.4	-388.6	-14.4
Servicios Generales	9,894.8	8,661.3	1,233.5	14.2
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.0	0.0	0.0	0.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público				
Transferencias al Resto del Sector Público				
Subsidios y Subvenciones				
Ayudas Sociales				
Pensiones y Jubilaciones				
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos				
Transferencias a la Seguridad Social				
Donativos				
Transferencias al Exterior				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.0	0.0	0.0	0.0
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios				
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.0	0.0	0.0	0.0
Intereses de la Deuda Pública				
Comisiones de la Deuda Pública				
Gastos de la Deuda Pública				
Costo por Coberturas				
Apoyos Financieros				
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	184.2	0.0	184.2	0.0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones				
Provisiones				
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	184.2	0.0	184.2	0.0
INVERSIÓN PÚBLICA	0.0	0.0	0.0	0.0
Inversión Pública no Capitalizable				
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	189,157.8	167,720.2	21,437.6	12.8
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	25,177.7	99,562.4	-74,384.7	-74.7

035

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. FELIPE DE JESUS ALBA MARTÍNEZ

L.C. MARÍA DOLORES MERLOS DUQUE

C.P. ANGÉLICA SOLANO BELLO

038

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

	ORIGEN 2014	APLICACIÓN 2014	
ACTIVO			
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo y Equivalentes		-8,929.8	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	66.1		
Derechos a Recibir Bienes o servicios			
Inventarios			
Almacenes			
Estimación por pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			
ACTIVOS NO CIRCULANTES			
Inversiones Financieras a largo Plazo			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso	17.7		
Bienes Muebles		-1,221.1	
Activos Intangibles			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de bienes			
Activos Diferidos			
Estimación por pérdida o Deterioro de activos no circulantes			
Otros Activos no Circulantes			
PASIVO			
PASIVO CIRCULANTE			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-2,456.3		
Documentos por pagar a corto plazo			
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			
Títulos y Valores a Corto Plazo			
Pasivos Diferidos a Corto Plazo			
Otros Pasivos a Corto Plazo			
PASIVOS NO CIRCULANTES			
Provisiones a Largo Plazo			
Cuentas por Pagar a Largo Plazo			
Documentos por pagar a Largo plazo			
Deuda Pública a Largo Plazo			
Pasivos Diferidos a Largo Plazo			
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo			
Provisiones a Largo Plazo	40,077.9		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Aportaciones	26,528.4		
Donaciones de Capital			
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-74,384.7		
Resultados de Ejercicios Anteriores			
Revalúos			
Reservas			
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
Excesos o Insuficiencia en la Act. De la Hda. Pública/Patrimonio			
Resultado por Posición Monetaria			
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios			
TOTAL	-10,150.9	-10,150.9	036

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. FELIPE DE JESÚS ALBA MARTÍNEZ

L.C. MARÍA DOLORES MERLOS DUQUE

C.P. ANGÉLICA SOLANO BELLO

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

039

RUBROS	2014	2013
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
ORIGEN	214,335.5	267,282.6
Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios producidos en establecimientos del Gobierno		
Otras Contribuciones causadas por ejercicios anteriores		
APORTACIONES DEL GOBIERNOS DEL DISTRITO		
Aportaciones del G.D.F.		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	214,335.5	267,282.6
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	208,081.3	238,968.1
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otros	6,254.2	28,314.5
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
APLICACIÓN	188,973.5	167,720.2
Servicios Personales	176,769.9	156,361.5
Materiales y Suministros	2,308.8	2,697.4
Servicios Generales	9,894.8	8,661.3
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
FLUJOS NETOS DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	25,361.9	99,562.4
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	-73,034.0	0.0
Contribuciones de Capital	26,528.4	
Venta de Activos Físicos	0.0	
Otros	-99,562.4	
APLICACIÓN	1,054.6	0.0
Bienes Inmuebles y Muebles	1,221.1	
Contribuciones en Proceso (Obra Pública)	17.7	
Otros	-184.2	
FLUJOS NETOS DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-71,979.4	0.0
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	37,687.7	0.0
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos	37,621.6	
Disminución de Activos Financieros	66.1	
APLICACIÓN	0.0	0.0
Incremento de Activos Financieros		
Servicio de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	37,687.7	0.0
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-8,929.8	99,562.4
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	132,895.7	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	123,965.9	

037

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. FÉLICE DE JESÚS ALBA MARTÍNEZ

L.C. MARÍA DOLORES MERLOS DUQUE

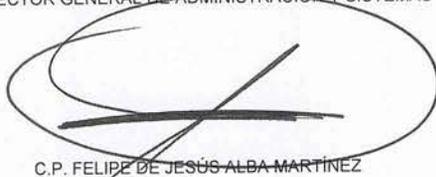
C.P. ANGÉLICA SOLANO BELLO

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

CONTADURIA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO DE 2014
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	HACIENDA / PÚBLICA PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA / PÚBLICA PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA / PÚBLICA PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2012	88,868.5	0.0	51,806.7	0.0	140,675.2
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
Cambios en Políticas Contables	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cambios por Errores Contables					
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	29,752.3	0.0	0.0	0.0	29,752.3
Aportaciones	29,752.3	0.0	0.0	0.0	0.0
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.0	0.0	(51,806.7)	0.0	(51,806.7)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.0	0.0	(51,806.7)	0.0	0.0
Resultados de Ejercicio Anteriores	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Revalúos					
Reservas					
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2013	118,620.8	0.0	(0.0)	0.0	118,620.8
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO 2013	25,177.0	0.0	0.0	0.0	25,177.0
Aportaciones	25,177.0	0.0	0.0	0.0	25,177.0
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.0	0.0	(3,226.0)	0.0	(3,226.0)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.0	0.0	(3,226.0)	0.0	(3,226.0)
Resultados de Ejercicio Anteriores	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Revalúos					
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO 2014	143,797.8	0.0	(3,226.0)	0.0	140,571.8

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS



C.P. FELIPE DE JESÚS ALBA MARTÍNEZ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C. MARÍA DOLORES MERLOS DUQUE

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD



C.P. ANGÉLICA SOLANO BELCO

038

041

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	244,531.1	1,915,717.0	1,920,772.1	239,476.0	-5,055.1
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	<u>129,249.7</u>	<u>1,915,604.3</u>	<u>1,920,772.1</u>	<u>124,081.9</u>	<u>-5,167.8</u>
Efectivo y Equivalentes	127,439.8	1,915,378.8	1,918,852.6	123,965.9	-3,473.8
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,809.9	225.5	1,919.5	115.9	-1,694.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Inventarios	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Almacenes	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Otros Activos Circulantes	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>115,281.4</u>	<u>112.8</u>	<u>-</u>	<u>115,394.1</u>	<u>112.8</u>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	54,165.7	0.0	0.0	54,165.7	0.0
Bienes Muebles	61,115.7	112.8	0.0	61,228.5	112.8
Activos Intangibles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Activos Diferidos	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Otros Activos No Circulantes	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

039

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. FELIPE DE JESÚS ALBA MARTÍNEZ

L.C. MARÍA DOLORES MERLOS DUQUE

C.P. ANGÉLICA SOLANO BELLO

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

ESTADOS FINANCIEROS
 CONTADURIA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL
 ESTADO DE ANALITICO DE DEUDA Y OTROS PASIVOS
 AL 30 DE JUNIO DE 2014
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
----------------------------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	-------------------------

DEUDA PÚBLICA

CORTO PLAZO

DEUDA INTERNA

- Instituciones de Crédito
- Títulos y valores
- Arrendamiento Financiero

DEUDA EXTERNA

- Organismos Financieros Internacionales
- Deuda Bilateral
- Títulos y valores
- Arrendamiento Financiero

SUBTOTAL CORTO PLAZO

NO APLICA

LARGO PLAZO

DEUDA INTERNA

- Instituciones de Crédito
- Títulos y valores
- Arrendamiento Financiero

DEUDA EXTERNA

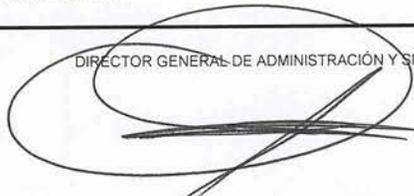
- Organismos Financieros Internacionales
- Deuda Bilateral
- Títulos y valores
- Arrendamiento Financiero

SUBTOTAL LARGO PLAZO

TOTAL DEUDA Y OTROS

040

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS



C.P. FÉLPE DE JESÚS ALBA MARTÍNEZ

DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



L.C. MARÍA DOLORES MERLOS DUQUE

SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD



C.P. ANGÉLICA SOLANO BELLO

043

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

**CONTADURIA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO
FEDERAL**

I. NOTAS DE DESGLOSE:

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

La cuenta de efectivo y equivalentes refleja un saldo de \$123,965.9 miles de pesos al 30 de junio de 2014 y se encuentra integrada de la siguiente manera.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)			
RUBRO	2014	2013	
Efectivo	87.6	78.9	
Bancos	8,754.1	1,442.9	
Banco Mercantil del Norte, S.A. de C.V. Cta.0103550802	8,091.5	826.0	
BBVA Bancomer, S.A. Cta.453082148	32.0	32.0	
Banco Mercantil del Norte, S.A. de C.V. Cta.0608690258	630.6	584.9	
Inversiones	115,124.2	131,373.9	
Banco Mercantil del Norte, S.A. de C.V. Cta.03550802	112,992.7	28,000.0	
Interacciones Casa de Bolsa, S.A. de C.V.	0.0	101,315.4	
BBVA Bancomer, S.A. Cta.453082148	2,131.5	2,058.5	
TOTAL	123,965.9	132,895.7	

041

044

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
RUBRO	2014	2013
Deudores Diversos por cobrar a Corto plazo	0	0
Servidores Públicos	27.4	110.5
Otros	88.4	71.4
TOTAL	115.8	181.9

El saldo de 115.8 miles de pesos, está clasificado como una recuperación a corto plazo y los conceptos a recuperar en el ejercicio 2014 son de los siguientes deudores:

- Servidores Públicos.- La cantidad de 27.4 miles de pesos corresponden principalmente a gastos a comprobar otorgados a servidores públicos, así como a llamadas de larga distancia o celular por recuperar.
- Secretaria de Finanzas por cancelación de finiquito que opero la Secretaría de Obra por la cantidad de 17.8 miles de pesos y que la Secretaría de Finanzas no ha reembolsado a la fecha.
- PROFIS.- 69.8 miles de pesos corresponden al financiamiento que se otorgó al programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado en el presente ejercicio de conformidad a las Reglas de operación del propio programa.
- Subsidio al empleo.- La cantidad de 0.8 miles de pesos corresponden al subsidio al empleo determinado en el mes.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

BIENES INMUEBLES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
RUBRO	2014	2013
EDIFICIOS NO HABITACIONALES		
Edificio No habitacional	54,165.8	27,126.6
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		
Edificación No habitacional en Proceso	0.0	27,056.8
TOTAL	54,165.8	54,183.4

042

Derivado de los remanentes de ejercicios anteriores autorizados por la Asamblea Legislativa del Distrito Federal, así como el apoyo de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal,

045

se logró una sinergia que permitió invertir en obra pública a los inmuebles en comodato para mejorar la infraestructura, fortaleciendo así la actividad sustantiva de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal.

BIENES MUEBLES

BIENES MUEBLES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)			
RUBRO	2014	2013	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	42,222.7	45,080.9	
MOBILIARIO, EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,045.9	267.8	
EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	22.8	32.0	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	6,906.4	5,791.9	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10,952.6	11,276.9	
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	78.0	0	
TOTAL	61,228.4	62,449.5	

Derivado de las conciliaciones de activo fijo entre las Direcciones de Recursos Financieros y Recursos Materiales y Servicios Generales el activo reflejó una disminución que derivó de las reclasificaciones y ajustes necesarios para iniciar satisfactoriamente con la depreciación del mismo.

PASIVO

El saldo de esta cuenta al 30 de junio de 2014 de 528.8 miles de pesos, se integra de la siguiente manera.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)			
RUBRO	2014	2013	
PROVEEDORES DE BIENES			
Consultoría y Asesoría de Redes, S.A. de C.V.	0.0	196.3	
Comercial Morhuer, S.A. de C.V.	0.0	25.6	
Proveedores varios adquisición de bienes	13.8	13.8	
PROVEEDORES DE SERVICIO			
Comisión Federal de Electricidad	106.6	91.2	
Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	5.0	19.5	

043

046

Comunicación Nextel de México, S.A. de C.V.	1.7	16.3
Muebles Pontevedra, S.A. de C.V.	12.4	12.4
Iusacell, S.A. de C.V.	0.0	6.9
Cato Servicios, S.A. de C.V.	3.8	3.8
Mitsubishi Electric de México, S.A. de C.V.	5.3	5.3
J.R. Intercontrol, S.A. de C.V.	41.9	41.9
Norberto Cid Trejo	13.9	13.9
Imperio Automotriz del Sur, S.A. de C.V.	1.2	1.2
Ramos Herrera y Compañía, S.C.	20.9	125.3
Royal & Sunalliance Seguros México, S.A. de C.V.	55.1	55.1
Ernesto Alvarado Rodríguez	25.0	0.0
Mario Alberto Flores Alarcón	12.5	0.0
Alejandro Morales Gamero	16.7	0.0
Rubén Galván Ventura	13.1	0.0
Axtel S.A.B. de C.V.	13.8	0.0
Servicios eficientes de Cartera, S.A. de C.V.	1.2	0.0
Proveedores varios por contratación de Servicios	164.9	164.9
TOTAL	528.8	793.4

El saldo de 528.8 miles de pesos corresponde a pagos pendientes de realizar a los proveedores de bienes y servicios y que no se solicitaron en el mes.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
RUBRO	2014	2013
IMPUESTOS POR PAGAR	9,271.4	7,435.7
CONTRIBUCIONES POR PAGAR	2,537.2	2,954.6
TOTAL	11,808.6	10,390.3

El saldo al 30 de junio de 2014 en la cuenta de retenciones y contribuciones de 11,808.6 miles de pesos que corresponde principalmente a retenciones de impuestos sobre la renta retenido a servidores públicos por concepto de aportaciones al ISSSTE, seguro Institucional, gastos médicos mayores y seguro colectivo de retiro. **044**

047

OTROS PASIVOS

OTROS PASIVOS (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
RUBRO	2014	2013
SERVICIOS PERSONALES	760.1	4,394.7
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	24.6	0.0
TOTAL	784.7	4,394.7

El importe por 784.7 miles de pesos está integrado principalmente de servicios personales por pagos realizados durante el ejercicio 2014.

PROVISIONES A LARGO PLAZO

PROVISIONES A LARGO PLAZO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
RUBRO	2014	2013
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO		
RESERVA PARA LIQUIDACIÓN DE LAUDOS	30,752.2	23,486.8
RESERVA PARA RESPONSABILIDADES PATRIMONIALES	308.9	297.7
RESERVA POR PERCEPCIÓN EXTRAORDINARIA / SEPARACIÓN DE ENCARGO	54,704.7	23,624.1
RESERVA DE VALES DE DESPENSA	16.1	0.0
TOTAL	85,781.9	45,704.0

Por lo que respecta al saldo 85,781.9 miles de pesos de conformidad con el acuerdo emitido en el ejercicio 2007 se constituyó un pasivo contingente para hacer frente a las responsabilidades patrimoniales que los servidores públicos adscritos a la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal pudieran ocasionar, para cubrir percepciones extraordinarias por separaciones del Encargo, así como para afrontar el pago de posibles Laudos condenatorios.

045

048

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
RUBRO	2014	2013
APORTACIONES		
Edificios no habitacionales	54,165.7	27,126.6
Mobiliario y Equipo de Administración	42,300.7	44,539.3
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,045.9	267.8
Equipo e Instrumental médico y de Laboratorio	22.8	32.0
Vehículos y equipo de transporte	6,906.4	5,791.9
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10,952.6	11,108.1
TOTAL	115,394.1	88,865.7

Las aportaciones del patrimonio contribuido está conformado por obra invertida en los bienes inmuebles (en comodato) y por la adquisición de bienes muebles, esto para el desarrollo satisfactorio de la actividad sustantiva de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal; todo operado con recursos presupuestales que provienen de la creación de la Contaduría a la fecha y menos las bajas al activo que se han realizado, las cuales se encuentran registradas a valor histórico original, incluyendo el monto de los impuestos pagados por su adquisición, por lo que el saldo al 30 de junio de 2014 es de 115,394.1 miles de pesos.

046

049

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

En el ejercicio 2014 la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal cuenta al 30 de junio con ingresos de 214,335.5 miles de pesos, integrado de la siguiente forma:

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2014
Aportaciones del Gobierno del Distrito Federal	193,245.1
Ampliaciones	11,722.5
Transferencias Federales	3,113.7
	208,081.3
Estímulos Fiscales	5,738.0
Otros ingresos y beneficios varios	87.1
Rendimientos Financieros	429.5
	5,825.1
Disminución de provisión	(0.4)
TOTAL	214,335.5

Con los recursos señalados la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal ha cumplido satisfactoriamente con la actividad sustantiva que le mandata la ley.

047

050

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDA

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

De los gastos de funcionamiento en el periodo del 1° de enero al 30 de junio de 2014, lo correspondiente a servicios personales, representó el gasto principal del ente, por concepto específico de sueldos y prestaciones al personal.

GASTOS DE OPERACIÓN (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2014
Servicios Personales	176,769.9
Materiales y Suministros	2,308.8
Servicios Generales	9,894.9
Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	184.2
TOTAL	189,157.8

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (ANTES ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA)

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
RUBRO	2014	2013
Efectivo	87.6	78.9
Bancos Tesorería	8,754.1	1,442.9
Inversiones temporales	115,124.2	131,373.9
TOTAL	123,965.9	132,895.7

Referente al saldo de los 123,965.9 miles de pesos, destaca que en base a las sanas prácticas contables y presupuestales que opera esta Contaduría Mayor de hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal durante el ejercicio 2014, los recursos asignados se ejercieron en su totalidad, quedando en bancos el saldo que nos ocupa, mismos que se invierte en instrumentos de bajo riesgo, con tasa preferencial, esto acorde a la reciprocidad que se mantiene con la Institución respectiva.

048

051

II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

CONTABLES:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
RUBRO	2014
VALORES	
VALORES EN CUSTODIA	11,327.2
Depósitos de Recursos en administración	7,383.5
RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS DEL REMANENTE PRESUPUESTAL	
Rendimientos de Remanente Presupuestal Secretaría de Finanzas	3,943.6
Custodia de Valores	(11,327.2)
Aportaciones al Fondo de Ahorro	(7,383.5)
Aplicación de Rendimientos al Remanente Presupuestal	(3,943.6)
TOTAL	0.0

Las cuentas de orden se integran por 3,943.6 miles de pesos que corresponden a el registro de los intereses abonados en la cuenta bancaria que administra la Dirección General de Administración Financiera de la Secretaría de Finanzas del G.D.F. y que fue aperturada para llevar acabo la obra en la Contaduría Mayor de Hacienda de la ALDF; monto que será reintegrado en su oportunidad a la Contaduría y por 7,383.5 miles de pesos que corresponden a las aportaciones de los trabajadores y de la Contaduría Mayor de Hacienda de la ALDF al fondo de ahorro no cobrados por los servidores públicos al 30 de junio de 2014.

PRESUPUESTARIAS:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	
RUBRO	2014
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00
Presupuesto de Egresos Aprobado	193,745.1
Presupuesto de Egresos por ejercer	0.0
Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado	6,273.1
Presupuesto de Egresos comprometido	10,860.4
Presupuesto de Egresos Devengado	2,712.0
Presupuesto de Egresos ejercido	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado	186,445.8
TOTAL	0.0

049

052

III NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

Esta nota presenta de manera cualitativa los principales aspectos económicos financieros del ejercicio 2013, por lo que se destaca a continuación de manera ejecutiva los aspectos referentes al Panorama económico y financiero, autorización e historia, organización y objeto social, entre otros.

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

De acuerdo con el artículo 43 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 26 de julio de 1994 y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 1 de agosto del mismo año, la entonces denominada Asamblea de Representantes (hoy Asamblea Legislativa) dispondrá de un órgano técnico denominado Contaduría Mayor de Hacienda, el cual se registrará por su propia Ley Orgánica y por su Reglamento Interior.

La Ley Orgánica de la Contaduría Mayor de Hacienda fue publicada en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de mayo de 1995 y en el Diario Oficial de la Federación el 14 de junio del mismo año, misma que ha tenido diversas modificaciones desde su publicación, la última de ellas publicada el 18 de mayo de 2012.

De acuerdo con el artículo 3 de la Ley Orgánica de la Contaduría Mayor de Hacienda, la revisión de la Cuenta Pública es facultad de la Asamblea, misma que ejerce a través de la Contaduría Mayor de Hacienda, conforme a lo establecido en los artículos 122, Apartado C, Base Primera, Fracción V, inciso c); 74, fracción VI de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; y 43 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal.

La Contaduría Mayor de Hacienda es la entidad de fiscalización del Distrito Federal, a través de la cual la Asamblea tiene a su cargo la fiscalización del ingreso y gasto público del Gobierno del Distrito Federal, así como de su evaluación.

La Contaduría Mayor de Hacienda en el desempeño de sus atribuciones tiene el carácter de autoridad administrativa, cuenta con personalidad jurídica, patrimonio propio y goza de autonomía técnica y de gestión para decidir sobre su organización interna, funcionamiento, determinaciones y resoluciones; de conformidad con lo dispuesto por la Ley Orgánica y su Reglamento Interior.

De acuerdo con la Ley Orgánica, entre las principales atribuciones que tiene la Contaduría Mayor de Hacienda se encuentran las siguientes:

a) Revisar la cuenta pública.

050

b) Verificar si, una vez que ha sido presentada la Cuenta Pública, los sujetos de fiscalización:

053

I) Realizaron sus operaciones, en lo general y en lo particular, con apego a los ordenamientos aplicables en la materia.

II) Ejercieron correcta y estrictamente su presupuesto conforme a las funciones y subfunciones aprobadas, y con la periodicidad y formas establecidas en los programas y subprogramas aprobados.

III) Ajustaron y ejecutaron los programas de inversión en los términos y montos aprobados y de conformidad con sus partidas; y

IV) Aplicaron los recursos, conforme a la periodicidad y formas establecidas por la Ley.

c) Conocer, evaluar y en su caso formular recomendaciones sobre los sistemas, métodos y procedimientos de contabilidad, congruentes con las normas de auditoría; de registro contable de los libros y documentos, justificativos o comprobatorios, del ingreso y del gasto público; así como de los registros programáticos y de presupuesto;

d) Evaluar la eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez en el alcance de los objetivos y metas de los programas, así como para satisfacer los objetivos a los que estén destinados los recursos públicos.

e) Interpretar esta Ley para efectos administrativos, y aclarar y resolver las consultas sobre la aplicación del Reglamento;

f) Llevar a cabo, en forma adicional a su programa anual de trabajo, la práctica de visitas, inspecciones, evaluaciones, revisiones y auditorías especiales a los sujetos de fiscalización comprendidos en la Cuenta Pública en revisión, cuando así lo solicite el Pleno de la Asamblea, en términos de la ley y exista causa justificada, viabilidad técnica y capacidad instalada para su atención; para tal efecto, la asamblea implementara acciones para dotar a la Contaduría de los recursos que requiera; y

g) Vigilar que los sujetos de fiscalización, atiendan las observaciones y solventen las recomendaciones que se les formulen.

Por lo que hace a la estructura organización básica de esta Contaduría destaca que se integra de Un contador Mayor, Un Subcontador Mayor, Un Secretario Técnico, Un Enlace Legislativo y seis Direcciones Generales.

Las políticas contables más significativas utilizadas en la preparación de los estados financieros de la Contaduría Mayor de Hacienda.

051

054

Ley de Contabilidad Gubernamental

a) El 31 de diciembre de 2008, fue publicada la Ley de Contabilidad Gubernamental, la cual tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización.

El órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

b) Bases de registro de las operaciones

La contabilidad es registrada sobre la base de costos históricos originales; consecuentemente, los estados financieros no reconocen los efectos de la inflación sobre la información financiera.

La parte presupuestaria se crea inicialmente con el monto del presupuesto autorizado modificándose durante el ejercicio con las ampliaciones y reducciones líquidas o compensadas autorizadas.

Al realizar el ejercicio del presupuesto se hacen las aplicaciones en las cuentas específicas establecidas para ello.

c) Activos fijos-

Los activos fijos son registrados a su costo de adquisición más el impuesto al valor agregado y constituyen el patrimonio total del organismo. Considerando que los estados financieros muestran valores y costos en fechas anteriores y no los actuales según el mercado, no se registra depreciación alguna sobre dichos activos.

d) Ministraciones de recursos-

Para financiar sus gastos de operación y de inversión, la Contaduría Mayor de Hacienda recibe: ministraciones de recursos autorizadas en el Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el ejercicio que corresponda, por la Asamblea Legislativa del Distrito Federal y suministradas por el Gobierno del Distrito Federal; e ingresos diversos por concepto de rendimientos financieros y recuperaciones varias.

052

Adicionalmente recibe recursos provenientes del Gobierno Federal para el Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado. Las ministraciones de recursos destinadas a financiar gastos

055

de operación se registran en el estado de ingresos y egresos y las ministraciones destinadas a financiar gastos de inversión se registran como parte del patrimonio.

Obligaciones laborales:

El personal de la Contaduría Mayor de Hacienda está inscrito en el Instituto de Seguridad Social y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) el cual, de acuerdo con la legislación vigente, se hará cargo de las pensiones que correspondan a favor del personal, una vez reunidas las condiciones del caso.

Patrimonio:

El patrimonio de la Contaduría Mayor de Hacienda está integrado por el total de los activos fijos adquiridos desde su creación y hasta la fecha, utilizando para ello las ministraciones de recursos destinados específicamente para ello.

Cambios contables obligatorios a partir del ejercicio 2013:

Según acuerdo del 3 de mayo de 2013 emitido por el CONAC, gran parte de la normatividad publicada por este órgano en el Manual de Contabilidad para Entidades Gubernamentales, será de observancia obligatoria en lo aplicable la preparación de estados financieros que se emitan a partir del 1 de enero de 2014; salvo que el CONAC u órgano competente informe algún cambio en el plazo.

Dentro de los principales cambios que se incluyen en el Manual de Contabilidad publicado por el CONAC se encuentran los siguientes:

Relativos a estados financieros:

a) La presentación del Estado analítico del activo- El objetivo de este estado es suministrar información a nivel de cuenta de los movimientos de los activos controlados por la entidad durante un período determinado para que los distintos usuarios tomen decisiones económicas fundamentadas.

b) La presentación del Estado analítico de las deudas y otros pasivos. Este estado pretende suministrar información analítica a los usuarios referente a la variación de la deuda de la entidad entre el inicio y el final del período reportado.

c) La presentación del Estado de flujos preparado bajo los lineamientos del método directo, actualmente se presenta bajo el método indirecto. La administración de la CMHALDF llevará a cabo

053

056

las consideraciones necesarias durante el ejercicio 2014 a fin de dar cumplimiento en forma completa, adecuada y oportuna con esa normatividad, en la fecha de referencia.

Relativos a políticas contables:

a) Actualización de la información financiera- Cuando así proceda deberá llevarse a cabo la actualización de los estados financieros, y se informará del método utilizado en la actualización, del valor de los activos, pasivos y patrimonio, las razones de dicha elección y los motivos de reconexión o desconexión inflacionaria.

b) El reconocimiento de la depreciación de los activos fijos. Debe informarse de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles e inmuebles, el monto de la depreciación acumulada y del ejercicio, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo debe informarse de las características significativas del estado en que se encuentre los activos.

Concatenado con lo anterior al 30 de junio de 2014, la Contaduría Mayor de Hacienda no está obligada y por consiguiente no ha reconocido depreciación alguna sobre el valor de sus activos fijos.

054

057