


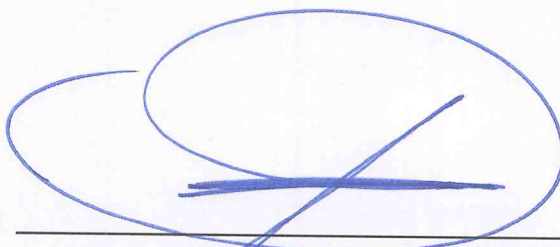
18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

**INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL
ENERO- JUNIO 2018**

Titular:


Dr. David M. Vega Vera
Auditor Superior

Responsable:


C.P. Felipe de Jesús Alva Martínez
Titular de la Unidad Técnica Sustantiva de Fiscalización
Financiera y Administración.

001

IPRF INGRESOS POR RUBRO DE FINANCIAMIENTO

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| RUBRO DE INGRESOS | INGRESOS (Pesos con dos decimales) | | IMPORTE DE LA VARIACIÓN [II-I] | EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES |
|---|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|
| | ESTIMADOS [I] | CAPTADOS [II] | | |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 0.00 | 1,455,394.92 | (1,455,394.92) | |
| - OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | 1,455,394.92 | (1,455,394.92) | La variación corresponde principalmente a los ingresos por concepto de intereses y rendimientos financieros y cancelación de cheques. |
| TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 377,714,599.00 | 377,714,599.00 | 0.00 | |
| - CORRIENTES | 377,714,599.00 | 377,714,599.00 | 0.00 | |
| - CAPITAL | | | | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS LOCALES | 377,714,599.00 | 377,714,599.00 | 0.00 | |
| - CORRIENTES | 377,714,599.00 | 377,714,599.00 | 0.00 | |
| - CAPITAL | | | | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS FEDERALES | | | | |
| - CORRIENTES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| - CAPITAL | | | | |
| TOTAL | 377,714,599.00 | 379,169,993.92 | 1,455,394.92 | |

002

EPCE EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| CAP | PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales) | | | | VARIACIÓN | | A) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO DEVENGADO RESPECTO DEL PROGRAMADO |
|-----------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|---|
| | PROGRAMADO (1) | DEVENGADO (2) | EJERCIDO (3) | PAGADO (4) | (5)=2-1 | (6)=3-2 | B) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO EJERCIDO RESPECTO AL DEVENGADO |
| TOTAL GASTO CORRIENTE | 373,728,875.87 | 283,111,447.05 | 271,859,200.08 | 271,859,200.08 | (90,617,428.82) | (11,252,246.97) | |
| 1000 | 340,455,504.97 | 257,611,068.09 | 253,264,418.53 | 253,264,418.53 | (82,844,436.88) | (4,346,649.56) | <p>A) La variación obedece principalmente a, que con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría, se paso a meses posteriores este importe, una vez que se cumplieron los objetivos del período enero-junio.</p> <p>B) La variación corresponde principalmente a la provisión del pago de aportaciones de seguridad social, fondos de vivienda y sistema de ahorro para el retiro y honorarios asimilados, que serán cubiertos en el mes de Julio.</p> |
| 2000 | 8,019,039.48 | 7,795,010.64 | 6,962,978.15 | 6,962,978.15 | (224,028.84) | (832,032.49) | <p>A) La variación obedece principalmente a, que con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría, se paso a meses posteriores este importe, una vez que se cumplieron los objetivos del período enero-junio.</p> <p>B) Derivado de los procesos licitatorios efectuados en su oportunidad y de la celebración de los contratos correspondientes, se encuentra en espera de la recepción de los materiales y facturas por parte de los proveedores, principalmente de papelería y materiales de oficina, consumibles e insumos de equipo de cómputo, materiales de limpieza, etc.</p> |

EPCE EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| CAP | PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales) | | | | VARIACIÓN | | A) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO DEVENGADO RESPECTO DEL PROGRAMADO B) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO EJERCIDO RESPECTO AL DEVENGADO |
|------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|---|
| | PROGRAMADO (1) | DEVENGADO (2) | EJERCIDO (3) | PAGADO (4) | (5)=2-1 | (6)=3-2 | |
| 3000 | 25,254,331.42 | 17,705,368.32 | 11,631,803.40 | 11,631,803.40 | (7,548,963.10) | (6,073,564.92) | <p>A) La variación obedece principalmente a, que con la finalidad de fortalecer la actividad sustantiva de esta Auditoría, se ampliaron recursos a este capítulo, una vez que se cumplieron los objetivos del período enero-junio.</p> <p>B) Derivado de los procesos licitatorios efectuados en su oportunidad y de la celebración de los contratos correspondientes, se encuentra en espera de la recepción de las facturas por parte de los proveedores, principalmente de los servicios de: auditoría, internet, telefonía, fotocopiado, vigilancia, limpieza, aseguramiento de bienes y del parque vehicular, etc.</p> |
| TOTAL GASTO DE CAPITAL | 3,985,723.13 | 3,985,723.13 | 3,475,004.95 | 3,475,004.95 | 0.00 | (510,718.18) | |
| 5000 | 3,985,723.13 | 3,985,723.13 | 3,475,004.95 | 3,475,004.95 | 0.00 | (510,718.18) | <p>A) No existe variación.</p> <p>B) Derivado de los procesos licitatorios efectuados en su oportunidad y de la celebración de los contratos correspondientes, se encuentra en espera de la recepción del equipo de cómputo, mobiliario, equipos audiovisuales y otros mobiliarios, etc. así como de las facturas correspondientes por parte de los proveedores.</p> |
| TOTAL URG | 377,714,599.00 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 275,334,205.03 | (90,617,428.82) | (11,762,965.15) | |

EPCF EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| FI | F | SF | DENOMINACIÓN | PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales) | | | | VARIACIÓN | |
|----|---|----|---------------|---------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | PROGRAMADO (1) | DEVENGADO (2) | EJERCIDO (3) | PAGADO (4) | (5)=2-1 | (6)=3-2 |
| 1 | 1 | | Gobierno | 377,714,599.00 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 275,334,205.03 | | |
| | | | Legislación | 377,714,599.00 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 275,334,205.03 | | |
| | | 2 | Fiscalización | 377,714,599.00 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 275,334,205.03 | (90,617,428.82) | (11,762,965.15) |
| | | | TOTAL URG | 377,714,599.00 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 275,334,205.03 | (90,617,428.82) | (11,762,965.15) |

005

EPCP-1 EVOLUCIÓN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| FI | F | SF | PP | DENOMINACIÓN | UNIDAD DE MEDIDA | R E S U L T A D O S | | | | | | | | |
|----|---|----|-----|--|----------------------|---------------------|---------------|----------------------|--|----------------|----------------|----------------|-------------------------|------------------|
| | | | | | | FÍSICO | | ICMPP (%) 2/1=(3) | PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales) | | | | ICPPP (%) 5/4 (8) | IARCM (%) 3/8 |
| | | | | | | PROGRAMADO (1) | ALCANZADO (2) | | PROGRAMADO (4) | DEVENGADO (5) | EJERCIDO (6) | PAGADO (7) | | |
| 1 | 1 | 2 | N/A | Gobierno Legislación Fiscalización | Acción Permanente | 387 * | 184 ** | 47.5% | 377,714,599.00 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 275,334,205.03 | 76.0% | 60.8% |
| | | | | TOTAL URG | | | | | 377,714,599.00 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 275,334,205.03 | | |

* Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, 194 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017 y 9 revisiones coordinadas con la Auditoría Superior de la Federación correspondientes al programa de auditoría para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública de 2017, las revisiones se llevarán a cabo con recursos tanto del Sistema Nacional de Fiscalización como de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, con base en el convenio suscrito entre la ASF y la ASCM el 19 de diciembre de 2016; y en el cual la ASCM funge como coadyuvante de la ASF.

** Se programaron 188 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, de las cuales al 31 de diciembre de 2017 se concluyeron 4 al 100.0% y las restantes 184 auditorías se concluyeron al 100.0% en el primer semestre de 2018 (61 auditorías se concluyeron en el 1er. Trimestre y 123 auditorías en el 2o. Trimestre de 2018).

006

EPCP-2 EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES EN LA EVOLUCIÓN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL
 POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| FI | F | SF | PP | DENOMINACIÓN | A) Causas de las variaciones del Índice de Aplicación de Recursos para la Consecución de Metas (IARCM) |
|----|---|----|----|--|---|
| 1 | 1 | 2 | | Gobierno Legislación Fiscalización | NO APLICA, en razón de que la unidad de medida para la categoría programática correspondiente es: ACCIÓN PERMANENTE. |

APP-1 AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE ACCIONES FINANCIADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL

FONDO, CONVENIO O SUBSIDIO:

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| FI | F | SF | PP | DENOMINACIÓN | UNIDAD DE MEDIDA | R E S U L T A D O S | | | | | | | | | | AVANCE % | | | |
|------------------|---|----|----|--------------|------------------|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------|----------------|---------------|--------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | | | FÍSICO | | | AVANCE % | | PRESUPUESTAL (Pesos con un decimal) | | | | | AVANCE % | | | |
| | | | | | | ORIGINAL (1) | MODIFICADO (2) | ALCANZADO (3) | 3/1*100 = (4) | 3/2*100 = (5) | APROBADO (6) | MODIFICADO (7) | DEVENGADO (8) | EJERCIDO (9) | PAGADO (10) | 8/6*100 = (11) | 8/7*100 = (12) | 9/6*100 = (13) | 9/7*100 = (14) |
| NO APLICA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | TOTAL URG | | | | | | | | | | | | | | | |

APP-2 AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE LAS ACCIONES REALIZADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

FONDO, CONVENIO O SUBSIDIO:

ACCIONES REALIZADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL:

NO APLICA

AR ACCIONES REALIZADAS

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| FI | F | SF | A | DENOMINACIÓN | UNIDAD DE MEDIDA | METAS | | | PRESUPUESTO (Pesos) | | |
|----|---|----|-----|-----------------------------------|-------------------|----------|------------|-----------|---------------------|----------------|----------------|
| | | | | | | ORIGINAL | PROGRAMADA | ALCANZADA | APROBADO | PROGRAMADO | EJERCIDO |
| 1 | 1 | 2 | 000 | Transferencia a Órganos Autónomos | ACCIÓN PERMANENTE | 193 * | 387 ** | 184 *** | 745,094,775.00 | 377,714,599.00 | 275,334,205.03 |

Objetivo: Fiscalización

Acciones Realizadas con Gasto Corriente:

Representación de la Auditoría Superior de la Ciudad de México (ASCM), autorizar, aprobar y presentar los documentos institucionales por parte del Auditor Superior de la Ciudad de México (AS).
 Informes Financieros.

Informes Sobre el Avance del Programa General de Auditoría.

Informes Sobre el Seguimiento de las Recomendaciones.

Informes Sobre el Estado de Promoción de Acciones.

Informe de Avance y Resultado del Programa Anual de Trabajo.

Informes de Gestión.

Informes que Establecen Leyes de Transparencia y Acceso a la Información Pública de la Ciudad de México, Protección de Datos Personales y Archivo.

Informe Sobre la Remuneración, Prestaciones y Acciones de Capacitación.

Informe Sobre la Contratación de Servicios, Administración de Bienes y Prestación de Servicios Generales.

Informe Sobre el Apoyo Técnico y Mantenimiento Informático.

Documentos Normativos.

Intervenir en los Procesos de Licitación, de Adquisición de Bienes, Servicios, Arrendamientos y de Obra Pública.

* Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016 y 9 revisiones de la Cuenta Pública de 2017 por parte de la Auditoría Superior de la Federación de conformidad con el Convenio de

Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado, suscrito en el marco del Sistema Nacional de Fiscalización, que serán realizadas durante el ejercicio fiscal de 2018.

** Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, 194 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017 y 9 revisiones coordinadas con la Auditoría Superior de la Federación correspondientes al programa de auditoría para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública de 2017, las revisiones se llevarán a cabo con recursos tanto del Sistema Nacional de Fiscalización como de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, con base en el convenio suscrito entre la ASF y la ASCM el 19 de diciembre de 2016; y en el cual la ASCM funge como coadyuvante de la ASF.

*** Se programaron 188 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, de las cuales al 31 de diciembre de 2017 se concluyeron 4 al 100.0% y las restantes 184 auditorías se concluyeron al 100.0% en el primer semestre de 2018 (61 auditorías se concluyeron en el 1er. Trimestre y 123 auditorías en el 2o. Trimestre de 2018).

ADS-1 AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS OTORGADOS | BENEFICIARIO | | PRESUPUESTO EJERCIDO (Pesos con dos decimales) | CARACTERÍSTICAS |
|---|--------------|-------|---|-----------------|
| | TIPO | TOTAL | | |
| NO APLICA | | | | |
| TOTAL URG | | | | |

ADS-2 AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS A FIDEICOMISOS

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| NOMBRE DEL FIDEICOMISO | MONTO (Pesos con dos decimales) | | | | DESTINO DEL GASTO |
|------------------------|------------------------------------|-------|-----------------------------|-------|-------------------|
| | INGRESO | GASTO | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | SALDO | |
| NO APLICA | | | | | |
| TOTAL URG | | | | | |

FIC FIDEICOMISOS CONSTITUIDOS

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

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 |
|-----------------------|--------------------|----------------|
| | | |

AUR ASIGNACIONES ADICIONALES AUTORIZADAS A LAS UNIDADES RESPONSABLES DEL GASTO EN EL DECRETO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA CIUDAD DE MÉXICO PARA EL EJERCICIO FISCAL 2018

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

| ACCIÓN O PROYECTO | PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales) | | DESCRIPCIÓN |
|-------------------|--|----------|-------------|
| | APROBADO* | EJERCIDO | |
| NO APLICA | | | |
| Total URG | | | |

* Se refiere al presupuesto autorizado en el Anexo II del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México para el ejercicio fiscal 2018.

ADPR-2 ADECUACIONES PRESUPUESTALES

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

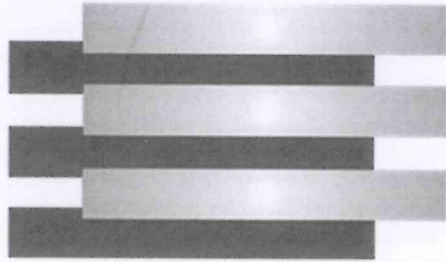
PERÍODO: ENERO-JUNIO 2018

PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)

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

| PROYECTOS, ACCIONES O PROGRAMAS ^{1/} | PRESUPUESTO (Pesos con un decimal) | | CAUSAS DE LAS ADECUACIONES AL PRESUPUESTO |
|---|---------------------------------------|------------|---|
| | APROBADO | MODIFICADO | |
| NO APLICA | | | |
| TOTAL URG | | | |

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



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS

ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MEXICO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - LDF
(CIFRAS A PESOS)

| CONCEPTO | AL 30 DE JUNIO DE | | CONCEPTO | AL 30 DE JUNIO DE | |
|--|--------------------|--------------------|--|-------------------|-------------------|
| | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| ACTIVO CIRCULANTE | | | PASIVO CIRCULANTE | | |
| Efectivo y Equivalentes | 258,814,129 | 166,065,784 | Ctas. por Pagar a Cto. Plazo | 41,463,728 | 24,494,261 |
| Efectivo | 186,094 | 177,641 | Serv. Pers. por Pagar a Cto. Plazo | 24,049,827 | 4,902,591 |
| Bancos/Tesorería | | | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 140,188 | 0 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 1,730,341 | 14,065,583 | Cont. por Obras Páb. por Pagar a Cto. Plazo | | |
| Inversiones Temporales (hasta tres meses) | 256,897,694 | 151,822,560 | Particip. y Aport. por Pagar a Cto. Plazo | | |
| Fondos con Afectación Especifica | | | Transf. Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | | |
| Dep. de Fond. de Terc. en Gtía. y/o Admón. | | | Int., Com. y Otr. Gtos. de la Deuda Páb. por Pag. a Cto. Plazo | | |
| Otros Efectivos y Equivalentes | | | Ret. y Contrib. por Pagar a Cto. Plazo | 16,902,967 | 18,996,747 |
| Derechos a Recibir Efect. o Equiv. | 577,870 | 201,426 | Dev. de la Ley de Ing. por Pagar a Cto. Plazo | | |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo | | | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 370,746 | 594,923 |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 577,870 | 201,426 | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | | |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | | | Docos. con Contrat. por Obras Páb. por Pagar a Cto. Plazo | | |
| Deud. por Ant. de la Tesorería a Corto Plazo | | | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | | |
| Préstamos Otorgados a Corto Plazo | | | Forc. a Cto. Plazo de la Deuda Páb. a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Otros Der. a Rec. Efect. o Equiv. a Corto Plazo | | | Forción a Corto Plazo de la Deuda Pública | | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 | Forción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | | |
| Ant. a Prov. por Adq. de Bienes y Prest. de Serv. a Cto. Plazo | | | Títulos y Valores a Corto Plazo | | |
| Ant. a Prov. por Adq. de Bienes Inm. y Mueb. a Cto. Plazo | | | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Ant. a Prov. por Adq. de Bienes Intang. a Cto. Plazo | | | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | | |
| Ant. a Contrat. por Obras Páb. a Cto. Plazo | | | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | | |
| Otros Der. a Rec. Bienes o Serv. a Cto. Plazo | | | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | |
| Inventarios | 0 | 0 | Fond. y Bien. de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Cto. Plazo | 0 | 0 |
| Inventario de Mercancías para Venta | | | Fondos en Garantía a Corto Plazo | | |
| Inventario de Mercancías Terminadas | | | Fondos en Administración a Corto Plazo | | |
| Inventario de Mercancías en Proc. de Elab. | | | Fondos Contingentes a Corto Plazo | | |
| Inv. de Mat. Primas, Materiales y Suminist. para Prod. | | | Fond. de Fid., Mandatos y Cont. Análogos a Cto. Plazo | | |
| Bienes en Tránsito | | | Otr. Fond. de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Cto. Plazo | | |
| Almacenes | | | Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | | |
| Est. por Pérdida o Deterioro de Activos Circ. | 0 | 0 | Provisiones a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Est. para Ctas. Incobrables por Der. a Rec. Efect. o Equiv. | | | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | | |
| Estimación por Deterioro de Inventarios | | | Provisión para Contingencias a Corto Plazo | | |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 0 | Otras Provisiones a Corto Plazo | | |
| Valores en Garantía | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | | | Ingresos por Clasificar | | |
| Bienes Deriv. de Embargos, Decom., Aseg. y Dación en Pago | | | Recaudación por Participar | | |
| Adquisición con Fondos de Terceros | | | Otros Pasivos Circulantes | | |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | 259,391,999 | 166,267,210 | TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES | 41,463,728 | 24,494,261 |

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

| CONCEPTO | AL 30 DE JUNIO DE | | CONCEPTO | AL 30 DE JUNIO DE | |
|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|
| | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
| FORMATO 1 | | | | | |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| <u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u> | | | <u>PASIVO NO CIRCULANTE</u> | | |
| Inv. Financieras a Largo Plazo | | | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | |
| Der. a Rec. Efect. o Equiv. a Largo Plazo | | | Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Bienes Inm., Infraest. y Construc. en Proc. | 54,165,684 | 54,165,684 | Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Bienes Muebles | 80,447,543 | 72,616,084 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| Activos Intangibles | | | Fond. y B. de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Largo Plazo | | |
| Deprec., Deterioro y Amort. Acum. de Bienes | (54,082,689) | (51,871,224) | Provisiones a Largo Plazo | 116,681,081 | 113,001,507 |
| Activos Diferidos | | | TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | 116,681,081 | 113,001,507 |
| Est. por Pérdida o Deterioro de Activos No Circ. | | | TOTAL DEL PASIVO | 158,144,809 | 137,495,768 |
| Otros Activos No Circulantes | | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| | | | <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> | 80,043,354 | 76,508,151 |
| | | | Aportaciones | 80,043,354 | 76,508,151 |
| | | | Donaciones de Capital | | |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u> | 101,735,374 | 27,173,835 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 101,735,374 | 27,173,835 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | | 0 |
| | | | Revalúos | | |
| | | | Reservas | | |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| | | | EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM. | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | | |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios | | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 80,531,538 | 74,910,544 | TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 181,778,728 | 103,681,986 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 339,923,537 | 241,177,754 | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 339,923,537 | 241,177,754 |

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

FORMATO 1

ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MEXICO
INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS - LDF
(CIFRAS A PESOS)

| DENOMINACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS | SALDO | | DISPOSICIONES DEL PERIODO | AMORTIZACIONES DEL PERIODO | REVALUACIONES RECLASIFICACIONES Y OTROS AJUSTES | SALDO | | PAGO DE INTERESES DEL PERIODO | PAGO DE COMISIONES Y DEMÁS COSTOS ASOCIADOS DURANTE EL PERIODO |
|---|---------------------------|--|------------------------------|-------------------------------|--|---------------------------|---|--|---|
| | AL 30 DE JUNIO DE 2017 | | | | | AL 30 DE JUNIO DE 2018 | | | |
| DEUDA PÚBLICA | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORTO PLAZO | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Títulos o Valores | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| LARGO PLAZO | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Títulos o Valores | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OTROS PASIVOS | 137,495,768 | | 0 | 0 | 0 | 158,144,809 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DE LA DEUDA PÚB. Y OTROS PASIVOS | 137,495,768 | | 0 | 0 | 0 | 158,144,809 | 0 | 0 | 0 |
| DEUDA CONTINGENTE | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DEUDA CONTINGENTE 1 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DEUDA CONTINGENTE 2 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DEUDA CONTINGENTE XX | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VALOR DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VAL. DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO 1 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VAL. DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO 2 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VAL. DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO XX | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| OBLIGACIONES A CORTO PLAZO | MONTO CONTRATADO | PLAZO FACTADO | TASA DE INTERÉS | COMISIONES Y COSTOS RELACIONADOS | TASA EFECTIVA |
|----------------------------------|---------------------|------------------|-----------------------|--|------------------|
| | | | | | |
| CRÉDITO 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CRÉDITO 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CRÉDITO XX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

FORMATO 2

ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS - LDF
(CIFRAS A PESOS)

| DENOMINACIÓN DE LAS OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO | FECHA DE INICIO | | FECHA | | MONTO DE LA INVERSIÓN PACTADO | MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN | MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN CORRESPONDIENTE AL PAGO DE INVERSIÓN | MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2018 | MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL 30 DE JUNIO DE 2018 | SALDO PENDIENTE POR PAGAR, DE LA INVERSIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2018 |
|---|-----------------|-----------|----------|-------------|-------------------------------------|--|---|---|---|---|
| | FECHA | DE | FECHA | DE | | | | | | |
| | DEL | OPERACIÓN | DE | VENCIMIENTO | | | | | | |
| | CONTRATO | DEL | PROYECTO | | | | | | | |
| Asociaciones Público Privadas | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asociaciones Público Privadas 1 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asociaciones Público Privadas 2 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asociaciones Público Privadas 3 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asociaciones Público Privadas XX | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Instrumentos | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otro Instrumento 1 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otro Instrumento 2 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otro Instrumento 3 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otro Instrumento XX | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL DE OBLIGACIONES DIF. DE FINANCIAMIENTO | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

FORMATO 3

2018

2018

| ACTIVO | | PASIVO | |
|---|--------------------|---|--------------------|
| <u>ACTIVO CIRCULANTE</u> | | <u>PASIVO CIRCULANTE</u> | |
| Efectivo y Equivalentes | 258,814,129 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 41,463,728 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 577,870 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | |
| Derechos 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 | | Fond. y Bienes de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Corto Plazo | |
| Otros Activos Circulantes | | Provisiones a Corto Plazo | |
| | | Otros Pasivos a Corto Plazo | |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | 259,391,999 | TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES | 41,463,728 |
| <u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u> | | <u>PASIVO NO CIRCULANTE</u> | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | | Documentos por Pagar a Largo Plazo | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 54,165,684 | Deuda Pública a Largo Plazo | |
| Bienes Muebles | 80,447,543 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | |
| Activos Intangibles | | Fond. y Bienes de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Largo Plazo | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (54,081,689) | Provisiones a Largo Plazo | 116,681,081 |
| Activos Diferidos | | TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | 116,681,081 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes | | | |
| Otros Activos No Circulantes | | TOTAL DEL PASIVO | 158,144,809 |
| | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | |
| | | <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> | 80,043,354 |
| | | Aportaciones | 80,043,354 |
| | | Donaciones de Capital | |
| | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | |
| | | <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u> | 101,735,374 |
| | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 101,735,374 |
| | | Resultados de Ejercicios Anteriores | |
| | | Revalúos | |
| | | Reservas | |
| | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | |
| | | <u>EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚB./PATRIM.</u> | |
| | | Resultado por Posición Monetaria | |
| | | Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 80,531,538 | TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 181,778,728 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 339,923,537 | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 339,923,537 |

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. ERDIN CHÁVEZ GARCÍA

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C. ARACELI VENTOLERO VEGA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

LIC. ROMÁN TORRES HUATO

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

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

026

| | AL 30 DE JUNIO DE | | VARIACIÓN | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|------------|
| | 2018 | 2017 | IMPORTE | PORCENTAJE |
| ACTIVO | | | | |
| <u>ACTIVO CIRCULANTE</u> | | | | |
| Efectivo y Equivalentes | 258,814,129 | 166,065,784 | 92,748,345 | 56 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 577,870 | 201,426 | 376,444 | 187 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios Inventarios | | | | |
| Almacenes | | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | | | |
| Otros Activos Circulantes | | | | |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | 259,391,999 | 166,267,210 | 93,124,789 | 56 |
| <u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u> | | | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | | | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 54,165,684 | 54,165,684 | | |
| Bienes Muebles | 80,447,543 | 72,616,084 | 7,831,459 | 11 |
| Activos Intangibles | | | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (54,081,689) | (51,871,224) | (2,210,465) | 4 |
| Activos Diferidos | | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes | | | | |
| Otros Activos No Circulantes | | | | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 80,531,538 | 74,910,544 | 5,620,994 | 8 |
| TOTAL DE ACTIVO | 339,923,537 | 241,177,754 | 98,745,783 | 41 |
| PASIVO | | | | |
| <u>PASIVO CIRCULANTE</u> | | | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 41,463,728 | 24,494,261 | 16,969,467 | 69 |
| 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 y/o Administración a Corto Plazo | | | | |
| Provisiones a Corto Plazo | | | | |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | | | | |
| TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES | 41,463,728 | 24,494,261 | 16,969,467 | 69 |
| <u>PASIVO NO CIRCULANTE</u> | | | | |
| 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 y/o Administración a Largo Plazo | | | | |
| Provisiones a Largo Plazo | 116,681,081 | 113,001,507 | 3,679,574 | 3 |
| TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | 116,681,081 | 113,001,507 | 3,679,574 | 3 |
| TOTAL DE PASIVO | 158,144,809 | 137,495,768 | 20,649,041 | 15 |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> | | | | |
| Aportaciones | 80,043,354 | 76,508,151 | 3,535,203 | 5 |
| Donaciones de Capital | 80,043,354 | 76,508,151 | 3,535,203 | 5 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u> | | | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 101,735,374 | 27,173,835 | 74,561,539 | 274 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 101,735,374 | 27,173,835 | 74,561,539 | 274 |
| Revalúos | | | | |
| Reservas | | | | |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | |
| <u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</u> | | | | |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | |
| Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios | | | | |
| TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 181,778,728 | 103,681,986 | 78,096,742 | 75 |
| TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 339,923,537 | 241,177,754 | 98,745,783 | 41 |

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. ERUÍN CHÁVEZ GARCÍA

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C. ARACELI VENTOLERO VEGA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

LIC. ROMÁN TORRES HUATO

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2016.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

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
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos, Causados en Ejercicios Fiscales Ant.
Pendientes de Liquidación o Pago

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Participaciones y Aportaciones 379,169,994
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 379,169,994

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Ingresos Financieros 2,852,284
Incremento por Variación de Inventarios 2,274,631
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia
Disminución del Exceso de Provisiones 109,672
Otros Ingresos y Beneficios Varios 467,981

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

382,022,278

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales 277,300,083
Materiales y Suministros 257,609,728
Servicios Generales 6,970,373
12,719,982

TRANSFERENCIA, 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

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

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

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones 2,986,821
Provisiones 2,986,821
Disminución de Inventarios
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia
Aumento por Insuficiencia de Provisiones
Otros Gastos

INVERSIÓN PÚBLICA

Inversión Pública no Capitalizable

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

280,286,904

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)

101,735,374

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. ERUBÉN CHAVEZ GARCÍA

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C. ARACELI VENTOLERO VEGA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

LIC. ROMÁN TORRES HUATO

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

| | AL 30 DE JUNIO DE | | VARIACIÓN | |
|--|--------------------|--------------------|---------------------|------------|
| | 2018 | 2017 | IMPORTE | PORCENTAJE |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | | |
| 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 Comp. en las Fracc. de la Ley de Ing., Causados en Ej. Fisc. Ant. Pend. de Liq. o Pago | | | | |
| PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 379,169,994 | 320,624,232 | 58,545,762 | 18 |
| Participaciones y Aportaciones | | | | |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 379,169,994 | 320,624,232 | 58,545,762 | 18 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 2,852,284 | 1,931,495 | 920,789 | 48 |
| Ingresos Financieros | 2,274,631 | 1,866,234 | 408,397 | 22 |
| Incremento por Variación de Inventarios | | | | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia | | | | |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 109,672 | 15,237 | 94,435 | 620 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 467,981 | 50,024 | 417,957 | 836 |
| TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 382,022,278 | 322,555,727 | 59,466,551 | 18 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | | | |
| Servicios Personales | 277,300,083 | 293,607,862 | (16,307,779) | (6) |
| Materiales y Suministros | 257,609,728 | 276,978,824 | (19,369,096) | (7) |
| Servicios Generales | 6,970,373 | 4,567,613 | 2,402,760 | 53 |
| | 12,719,982 | 12,061,425 | 658,557 | 5 |
| TRANSFERENCIA, 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 | | | | |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Intereses de la Deuda Pública | | | | |
| Comisiones de la Deuda Pública | | | | |
| Gastos de la Deuda Pública | | | | |
| Costo por Coberturas | | | | |
| Ayudas Financieras | | | | |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | 2,986,821 | 1,774,030 | 1,212,791 | 68 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones | 2,986,821 | 1,774,030 | 1,212,791 | 68 |
| Provisiones | | | | |
| Disminución de Inventarios | | | | |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | | | | |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | | | | |
| Otros Gastos | | | | |
| INVERSIÓN PÚBLICA | | | | |
| Inversión Pública no Capitalizable | | | | |
| TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | 280,286,904 | 295,381,892 | (15,094,988) | (5) |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO) | 101,735,374 | 27,173,835 | 74,561,539 | 274 |

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.D. ERWIN CHÁVEZ GARCÍA

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

L.C. ARACELI VENTOLERO VEGA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

LIC. ROMÁN TORRES HUATO

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

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

029

| CONCEPTO | ORIGEN 2018 | APLICACIÓN 2018 |
|--|--------------------|--------------------|
| ACTIVO | | |
| <u>ACTIVO CIRCULANTE</u> | | |
| Efectivo y Equivalentes | | 92,748,345 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | 376,444 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | |
| Inventarios | | |
| Almacenes | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | |
| Otros Activos Circulantes | | |
| <u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u> | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| Bienes Muebles | | 7,831,459 |
| Activos Intangibles | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 2,210,465 | |
| Activos Diferidos | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes | | |
| Otros Activos No Circulantes | | |
| PASIVO | | |
| <u>PASIVO CIRCULANTE</u> | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 16,969,467 | |
| 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 y/o Administración a Corto Plazo | | |
| Provisiones a Corto Plazo | | |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | | |
| <u>PASIVO NO CIRCULANTE</u> | | |
| 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 y/o Administración a Largo Plazo | | |
| Provisiones a Largo Plazo | 3,679,574 | |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> | | |
| Aportaciones | 3,535,203 | |
| Donaciones de Capital | | |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u> | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 74,561,539 | |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| Revalúos | | |
| Reservas | | |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | |
| <u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</u> | | |
| Resultado por Posición Monetaria | | |
| Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios | | |
| TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 100,956,248 | 100,956,248 |

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y
CONTABILIDAD

C.P. EMILIO CHÁVEZ GARCÍA

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS
FINANCIEROS

L.C. ARACELI VENTOLERO VEGA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y
SISTEMAS

LIC. ROMÁN TORRES HUATO

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

RUBROS

2018

2017

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| ORIGEN | 2018 | 2017 |
|--|--------------------|--------------------|
| Impuestos | | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | |
| Contribuciones de Mejoras | | |
| Derechos | | |
| Productos de Tipo Corriente | | |
| Aprovechamiento de Tipo Corriente | | |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | | |
| Ingresos no Comprendidos en las Frac. de la Ley de Ingresos, Causados en Ejerc. Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | | |
| Participaciones y Aportaciones | 379,169,994 | 320,624,232 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 2,852,284 | 1,931,495 |
| Otros Orígenes de Operación | | |
| APLICACIÓN | 280,286,904 | 295,381,892 |
| Servicios Personales | 257,609,728 | 276,978,824 |
| Materiales y Suministros | 6,970,373 | 4,567,613 |
| Servicios Generales | 12,719,982 | 12,061,425 |
| 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 | | |
| Aportaciones | | |
| Convenios | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | 2,986,821 | 1,774,030 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 101,735,374 | 27,173,835 |

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

| ORIGEN | 2018 | 2017 |
|---|--------------------|------------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 5,745,668 | 2,256,424 |
| Bienes Muebles | 2,210,465 | 5,798,559 |
| Otros Orígenes de Inversión | 3,535,203 | (3,542,135) |
| APLICACIÓN | 7,831,459 | 1,368,264 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| Bienes Muebles | 7,831,459 | 1,368,264 |
| Otros Orígenes de Inversión | | |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | (2,085,791) | 888,160 |

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

| ORIGEN | 2018 | 2017 |
|--|--------------------|--------------------|
| Endeudamiento Neto | | |
| Interno | | |
| Externo | | |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 3,303,130 | (7,679,051) |
| APLICACIÓN | 10,204,368 | 2,128,406 |
| Servicios de la Deuda | (16,969,467) | (6,618,731) |
| Interno | (16,969,467) | (6,618,731) |
| Externo | | |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | 27,173,835 | 8,747,137 |
| FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | (6,901,238) | (9,807,457) |
| INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 92,748,345 | 18,254,538 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | 166,065,784 | 147,811,245 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO | 258,814,129 | 166,065,784 |

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

C.P. ERMIN CHÁVEZ GARCÍA

L.C. ARACELI VENTOLERO VEGA

LIC. ROMÁN TORRES HUATO

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

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

031

**ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO
AL 30 DE JUNIO DE 2018
(CIFRAS A PESOS)**

| CONCEPTO | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUÍDO | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO | AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | TOTAL |
|---|--|--|---|---------------------------------------|--------------------|
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2015 | 80,050,286 | | | | 80,050,286 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | | | |
| Cambios en Políticas Contables | | | | | |
| Cambios por Errores Contables | | | | | |
| PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO | (3,542,135) | | | | (3,542,135) |
| Aportaciones | (3,542,135) | | | | |
| Donaciones de Capital | | | | | |
| Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio | | | | | |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO | | | 27,173,835 | | 27,173,835 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | | | 27,173,835 | | |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | |
| Revalúos | | | | | |
| Reservas | | | | | |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2016 | 76,508,151 | | 27,173,835 | | 103,681,986 |
| CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL 2017 | 3,535,203 | | | | 3,535,203 |
| Aportaciones | 3,535,203 | | | | |
| Donaciones de Capital | | | | | |
| Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio | | | | | |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO | | | 74,561,539 | | 74,561,539 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | | | 101,735,374 | | |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | | (27,173,835) | | |
| Revalúos | | | | | |
| Reservas | | | | | |
| SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2017 | 80,043,354 | | 101,735,374 | | 181,778,728 |

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD
[Firma]
C.P. ERWIN CHAVEZ GARCIA

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
[Firma]
L.C. ARACEL VENTOLERO VEGA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN SISTEMAS
[Firma]
LIC. ROMÁN TORRES HUATO

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR
La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal

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

| DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS | MONEDA | INSTITUCIÓN O | SALDO INICIAL | SALDO FINAL |
|--|--------------|---------------|---------------|-------------|
| | DE | O PAÍS | DEL | DEL |
| | CONTRATACIÓN | ACREEDOR | PERIODO | PERIODO |
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| CORTO PLAZO: | | | | |
| DEUDA INTERNA | | | | |
| Instituciones del Crédito | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| DEUDA EXTERNA | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | | |
| Deuda Bilateral | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| SUBTOTAL A CORTO PLAZO | | | | |
| LARGO PLAZO: | | | | |
| DEUDA INTERNA | | | | |
| Instituciones del Crédito | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| DEUDA EXTERNA | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | | |
| Deuda Bilateral | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| SUBTOTAL A LARGO PLAZO | | | | |
| OTROS PASIVOS | | | 137,495,768 | 158,144,809 |
| TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS | | | 137,495,768 | 158,144,809 |

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y
CONTABILIDAD

C.P. ERWIN CHÁVEZ GARCÍA

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS
FINANCIEROS

L.C. ARACELI VENTOLERO VEGA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y
SISTEMAS

LIC. ROMÁN TORRES HUATO

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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2016.

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

ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2018
(CIFRAS A PESOS)

| CONCEPTO | SALDO | CARGOS | ABONOS | SALDO | VARIACIÓN |
|---|--------------------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|
| | INICIAL JUNIO DE 2017 | DEL PERIODO | DEL PERIODO | FINAL JUNIO DE 2018 | DEL PERIODO |
| ACTIVO | 241,177,754 | 35,599,364,115 | 35,500,618,332 | 339,923,537 | 98,745,784 |
| ACTIVO CIRCULANTE | 166,267,210 | 35,580,567,810 | 35,487,443,021 | 259,391,999 | 93,124,790 |
| Efectivo y Equivalentes | 166,065,784 | 35,575,265,908 | 35,482,517,563 | 258,814,129 | 92,748,346 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 201,426 | 5,301,902 | 4,925,458 | 577,870 | 376,444 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | | | | |
| Inventarios | | | | | |
| Almacenes | | | | | |
| Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes | | | | | |
| Otros Activos Circulantes | | | | | |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | 74,910,544 | 18,796,305 | 13,175,311 | 80,531,538 | 5,620,994 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | | | |
| Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo | | | | | |
| Bienes Inm., Infraestructura y Construc. en Proceso | 54,165,684 | | | 54,165,684 | |
| Bienes Muebles | 72,616,084 | 13,458,669 | 5,627,210 | 80,447,543 | 7,831,459 |
| Activos Intangibles | | | | | |
| Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes | (51,871,224) | 5,337,636 | 7,548,101 | (54,081,689) | (2,210,465) |
| Activos Diferidos | | | | | |
| Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes | | | | | |
| Otros Activos No Circulantes | | | | | |

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA
CONTABILIDAD

C.P. ERMEN CHÁVEZ GARCÍA

ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE RECURSOS
FINANCIEROS

L.C. ARACELI VENTOLERO VEGA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

LIC. ROMÁN TORRES HUATO

Bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

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

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

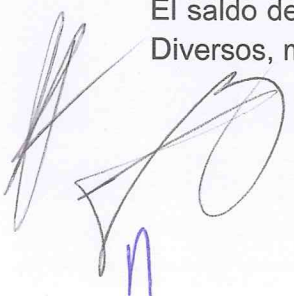
Efectivo y Equivalentes

La cuenta de efectivo y equivalentes refleja un saldo de 258,814,129 pesos al 30 de junio de 2018 y se integra de la siguiente manera:

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS) | | |
|---|--------------------|--------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 30 DE JUNIO DE | |
| | 2018 | 2017 |
| TOTAL EFECTIVO | 186,094 | 177,641 |
| BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A. 0103550802 | 1,546,909 | 1,255,299 |
| BBVA BANCOMER S.A. 0453082148 | 54,287 | 62,895 |
| BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A. 0608690258 | 0 | 0 |
| BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A. 0415365736 | 5,000 | 5,000 |
| BANCO SCOTIABANK INVERLAT, S.A. 00103319492 | 104,145 | 12,722,389 |
| BANCO SCOTIABANK INVERLAT, S.A. 0103401761 | 20,000 | 20,000 |
| TOTAL BANCOS | 1,730,341 | 14,065,583 |
| BANORTE S.A. (3550802) | 13,000,000 | 36,453,427 |
| BBVA BANCOMER S.A. (0453082148) | 0 | 2,372,626 |
| BANORTE S.A. (0503083579) | 116,676,081 | 112,996,507 |
| SCOTIABANK INVERLAT, S.A. (31-3319492) | 127,221,613 | 0 |
| TOTAL INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 256,897,694 | 151,822,560 |
| TOTAL | 258,814,129 | 166,065,784 |

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

El saldo de 577,870 pesos, corresponde principalmente a gastos por comprobar de Deudores Diversos, mismos que se comprueban periódicamente a la ASCM.



035





DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES
(CIFRAS EN PESOS)

| INTEGRACIÓN | AL 30 DE JUNIO DE | |
|---|-------------------|----------------|
| | 2018 | 2017 |
| SERVIDORES PUBLICOS | 168,491 | 49,159 |
| OTROS | 409,379 | 152,267 |
| TOTAL DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 577,870 | 201,426 |
| TOTAL | 577,870 | 201,426 |

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

| INVENTARIOS (CIFRAS EN PESOS) | | |
|----------------------------------|-------------------|------|
| INTEGRACIÓN | AL 30 de junio DE | |
| | 2018 | 2017 |
| NO APLICA | | |
| TOTAL | | |

Inversiones Financieras

| INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|-------------------|------|
| INTEGRACIÓN | AL 30 de junio DE | |
| | 2018 | 2017 |
| NO APLICA | | |
| TOTAL | | |

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se mantiene la inversión en inmuebles los cuales forman parte del patrimonio de esta institución, fortaleciendo así la actividad sustantiva.

| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | AL 30 DE JUNIO DE | |
| INTEGRACIÓN | 2018 | 2017 |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 54,165,684 | 54,165,684 |
| TOTAL | 54,165,684 | 54,165,684 |

El activo fijo registrado se encuentra conciliado por las Direcciones de Recursos Financieros y Recursos Materiales y Servicios Generales, el registro de las depreciaciones se realiza conforme a los montos que informa esta última.

| BIENES MUEBLES (CIFRAS EN PESOS) | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | AL 30 DE JUNIO DE | |
| INTEGRACIÓN | 2018 | 2017 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 58,002,144 | 50,474,751 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1,552,591 | 1,589,493 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 31,825 | 22,777 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 5,931,140 | 6,029,040 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 14,857,048 | 14,422,023 |
| COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | 72,795 | 78,000 |
| TOTAL | 80,447,543 | 72,616,084 |

| DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES (CIFRAS EN PESOS) | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | AL 30 DE JUNIO DE | |
| INTEGRACIÓN | 2018 | 2017 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 39,297,211 | 38,692,278 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1,356,970 | 1,306,618 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 22,927 | 22,776 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 5,259,930 | 5,012,973 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 8,144,651 | 6,836,579 |
| TOTAL | 54,081,689 | 51,871,224 |

A partir de julio de 2014 esta Auditoría de la Ciudad de México llevó al cabo el reconocimiento y registro de la depreciación de los activos fijos de la entidad, aplicando de manera consistente el mismo porcentaje de depreciación desde el inicio a la fecha, los años de vida útil y el porcentaje de depreciación por cada tipo de activo, los cuales se muestran a continuación:

037

| TIPO DE ACTIVO | AÑOS DE VIDA ÚTIL | % DEPRECIACIÓN |
|---|-------------------|----------------|
| Muebles de Oficina y Estantería | 10 | 10.00% |
| Muebles excepto de Oficina y Estantería | 10 | 10.00% |
| Bienes Artísticos, Culturales y Científicos | 10 | 10.00% |
| Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 3 | 33.33% |
| Otros mobiliarios y Equipos de Administración | 10 | 10.00% |
| Equipos y Aparatos Audiovisuales | 3 | 33.33% |
| Cámaras Fotográficas y de Video | 3 | 33.33% |
| Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 5 | 20.00% |
| Equipo Médico y de Laboratorio | 5 | 20.00% |
| Instrumental Médico y de Laboratorio | 5 | 20.00% |
| Automóviles y Camiones Destinados a Servicios Públicos y la operación de Programas Públicos | 5 | 20.00% |
| Automóviles y Camiones Destinados a Servidores Públicos y Servicios Administrativos | 5 | 20.00% |
| Otros Equipos de Transporte | 5 | 20.00% |
| Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 10 | 10.00% |
| Equipos de Comunicación y Telecomunicación | 10 | 10.00% |
| Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos. | 10 | 10.00% |
| Herramientas y Máquinas Herramienta. | 10 | 10.00% |
| Otros Equipos | 10 | 10.00% |

Pasivo

Pasivo Circulante

El pasivo se desagrega por su vencimiento como sigue:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de junio de 2018 el importe por pagar de 24,049,827 pesos, corresponde principalmente a Obligaciones derivadas de una relación laboral, así como a descuentos por retenciones al personal.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de junio de 2018 existe un importe de 140,188 pesos, por pagar a proveedores a corto plazo.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El importe al 30 de junio de 2018 en la cuenta de retenciones y contribuciones de 16,902,967 pesos corresponde principalmente a las retenciones de impuestos sobre la renta realizadas, a las aportaciones a instituciones de seguridad social y al sistema de ahorro para el retiro, las cuales serán pagadas de conformidad con los plazos establecidos.

038

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de 370,746 pesos, corresponde principalmente a recursos por convenios y recuperaciones de siniestros por aplicar.

| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|-------------------|-------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 30 DE JUNIO DE | |
| | 2018 | 2017 |
| POR REMUNERACIONES AL PERSONAL | 1,968,417 | 1,181,440 |
| OBLIGACIONES DERIVADOS DE UNA PRESTACION LABORAL | 21,373,225 | 3,615,770 |
| DESCUENTOS POR SERVICIOS CONTRATADOS POR EL PERSONAL | 708,185 | 105,381 |
| TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS) | 24,049,827 | 4,902,591 |
| ENVASADORAS DE AGUAS EN MEXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 4,620 | 0 |
| TOTAL PROVEEDORES DE BIENES(MENOS DE 90 DÍAS) | 4,620 | 0 |
| VALERIA MONSERRAT CABELLO PLACENCIA | 2,775 | 0 |
| TRAINING & ACCURATE SYSTEMS IN FIRE SAFETY, S.A. DE C.V. | 132,793 | 0 |
| TOTAL PROVEEDORES DE SERVICIOS (MENOS DE 90 DÍAS) | 135,568 | 0 |
| TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS) | 140,188 | 0 |
| IMPUESTOS POR PAGAR | 12,249,649 | 15,179,878 |
| CONTRIBUCIONES POR PAGAR | 4,653,318 | 3,816,869 |
| TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS) | 16,902,967 | 18,996,747 |
| TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS) | 370,746 | 594,923 |
| TOTAL | 41,463,728 | 24,494,261 |

Pasivo No Circulante

El importe de 116,681,081 pesos representa el pasivo contingente constituido para hacer frente al pago de percepciones extraordinarias estipuladas en las condiciones generales de trabajo, pago de laudos y responsabilidades patrimoniales de servidores públicos adscritos a la Auditoría Superior de la Ciudad de México; con base en los acuerdos emitidos por el Auditor Superior en los ejercicios de 2007, 2008 y 2016.

El saldo en cuestión, se encuentra soportado por un estudio-valoración actuarial, que considera esencialmente el financiamiento de las obligaciones a través del método de fondeo de reservas u obligaciones, de esta manera las obligaciones determinadas; tanto legales como las estimaciones por laudos, deben ser cubiertas por los activos del plan, con este método se pretende que los activos (fondeo) alcancen anualmente los niveles de obligación o deuda del sistema.

A continuación se presenta el desglose:

039

| PROVISIONES A LARGO PLAZO (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|--------------------|--------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 30 DE JUNIO DE | |
| | 2018 | 2017 |
| RESERVA PARA LIQUIDACION DE LAUDOS | 33,784,538 | 31,409,116 |
| RESERVA PARA RESPONSABILIDADES PATRIMONIALES | 374,424 | 347,994 |
| RESERVA PARA PERCEPCIONES EXTRAORDINARIAS POR SEPARACION DE CARGO Y RELEVO INSTITUCIONAL | 82,522,119 | 81,244,397 |
| TOTAL | 116,681,081 | 113,001,507 |

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público

Al 30 de junio de 2018, el saldo de la cuenta de ingresos y otros beneficios se integra por :

| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|--------------------|--------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 30 DE JUNIO DE | |
| | 2018 | 2017 |
| MINISTRACIONES | 367,724,719 | 319,562,664 |
| AMPLIACIONES | 11,445,275 | 1,061,568 |
| AMPLIACIONES PROFIS | 0 | 0 |
| TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 379,169,994 | 320,624,232 |
| INGRESOS FINANCIEROS | 2,274,631 | 1,866,234 |
| DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | 109,672 | 15,237 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 467,981 | 50,024 |
| TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 2,852,284 | 1,931,495 |
| TOTAL | 382,022,278 | 322,555,727 |

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos de funcionamiento del 1 de enero al 30 de junio de 2018, se clasifican como sigue:

040



GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

(CIFRAS EN PESOS)

| INTEGRACIÓN | AL 30 DE JUNIO DE | |
|--|--------------------|--------------------|
| | 2018 | 2017 |
| SERVICIOS PERSONALES | 257,609,728 | 276,978,824 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 6,970,373 | 4,567,613 |
| SERVICIOS GENERALES | 12,719,982 | 12,061,425 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 0 | 0 |
| TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 277,300,083 | 293,607,862 |
| TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | 2,986,821 | 1,774,030 |
| TOTAL | 280,286,904 | 295,381,892 |

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública / Patrimonio

Para el desarrollo eficiente de la actividad sustantiva de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, con recursos presupuestales provenientes desde la creación de la Auditoría hasta la fecha, se ha invertido en bienes inmuebles y en adquisición de bienes muebles, el saldo al 30 de junio de 2018 es de 80,043,354 pesos, representa el valor neto (altas menos bajas) del patrimonio propiedad de este Órgano Superior, el cual está registrado a valor histórico original, incluyendo el monto de los impuestos pagados por su adquisición.

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO

(CIFRAS EN PESOS)

| INTEGRACIÓN | AL 30 DE JUNIO DE | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2018 | 2017 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 17,981,071 | 13,231,346 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 247,375 | 313,607 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL Y RECREATIVO | 0 | 0 |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 753,905 | 1,094,062 |
| MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA | 6,895,319 | 7,703,452 |
| OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | 54,165,684 | 54,165,684 |
| TOTAL | 80,043,354 | 76,508,151 |

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

041

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 al 30 de junio de 2018 es como sigue:

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|--------------------|--------------------|
| RUBRO | AL 30 DE JUNIO DE | |
| | 2018 | 2017 |
| Efectivo en Bancos – Tesorería | 186,094 | 177,641 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | 1,730,341 | 14,065,583 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 256,897,694 | 151,822,560 |
| TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE | 258,814,129 | 166,065,784 |

El saldo por 258,814,129 pesos, está integrado por las cuentas por pagar a corto plazo, el saldo de recursos para ejercer en gasto corriente y el pasivo contingente (45.08%); mismo que se invierte en instrumentos de bajo riesgo a tasas de mercado, esto acorde con la normatividad establecida para el efecto y en atención a la reciprocidad requerida por la institución bancaria.

Detalle de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles.

| DETALLE DE ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES (CIFRAS EN PESOS) | | | | |
|---|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
| RUBRO | ENERO A JUNIO DE 2018 | | ENERO A JUNIO DE 2017 | |
| | MONTO GLOBAL | IMPORTE DE PAGO DURANTE EL PERÍODO | MONTO GLOBAL | IMPORTE DE PAGO DURANTE EL PERÍODO |
| Muebles de Oficina y Estantería | 3,296,097 | 3,296,097 | 56,541.00 | 56,541 |
| Muebles Excepto de Oficina y Estantería | 0 | 0 | 8,627.00 | 8,627 |
| Bienes Artísticos Culturales y Científicos | 0 | 0 | - | 0 |
| Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 95,990 | 95,990 | 5,399.00 | 5,399 |
| Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 10,184 | 10,184 | - | 0 |
| Equipos y Aparatos Audiovisuales | 47,213 | 47,213 | - | 0 |
| Cámaras Fotográficas y de Video | 0 | 0 | 18,538.00 | 18,538 |
| Otro Mobiliario y Equipos Educativo y Recreativo | 0 | 0 | 34,075.00 | 34,075 |
| Equipo Médico y de Laboratorio | 9,048 | 9,048 | - | 0 |
| Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y Refrigeración | 16,472 | 16,472 | - | 0 |
| Equipos de Comunicación y Telecomunicaciones | 0 | 0 | 53,244.00 | 53,244 |
| TOTAL | 3,475,004 | 3,475,004 | 176,424.00 | 176,424 |

La Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios se presenta a continuación:



| CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS EN PESOS) | | |
|---|--------------------|-------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 30 DE JUNIO DE | |
| | 2018 | 2017 |
| Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios | 101,735,374 | 27,173,835 |
| Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo | | |
| Depreciación | 2,986,821 | 1,774,030 |
| TOTAL | 104,722,195 | 28,947,865 |

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

| AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018 (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|------------|-------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 367,724,719 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 14,297,559 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 14,297,559 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 0 |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 -3) | | 382,022,278 |

| AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018 (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|-----------|-------------|
| 1. Total de Egresos (Presupuestarios) | | 280,775,088 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 3,475,005 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 3,402,272 | |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 47,213 | |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 9,048 | |
| Maquinaria Otros Equipos y Herramientas | 16,472 | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0 | |
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | 2,986,821 |

| | |
|--|--------------------|
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 2,986,821 |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0 |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 280,286,904 |

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan en la ASCM son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

| CUENTAS DE ORDEN CONTABLES (CIFRAS EN PESOS) | |
|---|---------------------------|
| | AL 30 DE JUNIO DE 2018 |
| INTEGRACIÓN | |
| DÉPOSITO DE RECURSOS EN ADMINISTRACION | 11,549,452 |
| TOTAL VALORES EN CUSTODIA | 11,549,452 |
| APORTACIONES AL FONDO DE AHORRO | -11,549,452 |
| TOTAL CUSTODIA DE VALORES | -11,549,452 |
| TOTAL | 0 |

Las cuentas de orden al 30 de junio de 2018 se integran por 11,549,452 pesos, que corresponden al fondo de ahorro de los Servidores Públicos de la Auditoria Superior de la Ciudad de México.

| CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS (CIFRAS EN PESOS) | |
|---|---------------------------|
| | AL 30 DE JUNIO DE 2018 |
| INTEGRACIÓN | |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 367,724,719 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 0 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 80,627,549 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 6,322,082 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 5,440,883 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 0 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 275,334,205 |
| TOTAL | 280,775,088 |

044

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Estas notas presentan de manera cualitativa los principales aspectos económicos-financieros al 30 de junio de 2018, por lo que se destaca de manera ejecutiva los aspectos referentes al panorama económico y financiero, autorización e historia, organización y objeto social, entre otros.

Lo anterior a través de la presentación de los Estados Financieros, los cuales proveen de información financiera a los ciudadanos, a la Asamblea Legislativa y a los servidores públicos usuarios de la misma.

2. Panorama Económico y Financiero

Para financiar sus gastos de operación y de inversión, la Auditoría Superior de la Ciudad de México recibe:

Ministraciones de recursos recibidos a través de la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, de conformidad con el techo presupuestal aprobado por la Asamblea Legislativa del Distrito Federal, a través del Decreto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2018 y a la capacidad financiera de la Ciudad de México.

Ingresos diversos por concepto de rendimientos financieros y recuperaciones varias entre otras. Las ministraciones de recursos destinadas a financiar gastos de operación se registran en el estado de actividades y las ministraciones destinadas a financiar gastos de inversión se registran como parte del patrimonio.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.

De acuerdo con el artículo 43 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal hoy Ciudad de México, 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) contaría con un órgano técnico denominado Contaduría Mayor de Hacienda, el cual regiría por su propia Ley Orgánica y por su Reglamento Interior; en este contexto la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea de Representantes del Distrito Federal inició labores como órgano autónomo en el ejercicio de 1996.

045

b) Principales cambios en su estructura.

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, la cual ha tenido diversas modificaciones desde su publicación, hasta su abrogación, lo anterior de conformidad con el artículo Sexto transitorio de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México misma que fue publicada el 9 de julio de 2014. Concatenado con lo anterior el artículo quinto transitorio de la citada Ley señala que “Los recursos materiales y humanos que conforman el patrimonio y estructura de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal sin más trámite o formalidad pasaran a formar parte del Patrimonio y estructura de la Auditoría Superior de la Ciudad de México”.

Por su parte el Auditor Superior en Acuerdo de fecha 10 de junio del 2014, por el que se emiten diversas disposiciones para la aplicación de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, señaló que “Los recursos Financieros de la Contaduría correrán la misma suerte a los recursos señalados en el articulado quinto transitorio de la Ley de Fiscalización de la Ciudad de México”.

Derivado de lo anterior la “*Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal*” cambio de nombre a “*Auditoría Superior de la Ciudad de México*”, destacando que en el proceso de cambio de nombre el Sistema de Administración Tributaria no modificó el Registro Federal de Causantes.

4. Organización y Objeto Social

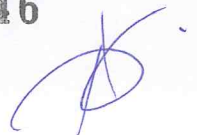
Se informará sobre:

a) Objeto social

La Auditoría Superior es la entidad de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, a través de la cual la Asamblea tiene a su cargo la fiscalización del ingreso y gasto público del Gobierno del Distrito Federal hoy Ciudad de México, así como su evaluación.

b) Principal actividad

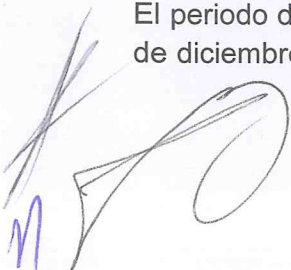
De acuerdo con el artículo 3 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, la revisión de la Cuenta Pública es facultad de la Asamblea, misma que se ejerce a través de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, conforme a lo establecido en los artículos 122, Apartado C, Base Primera, Fracción V, inciso c); de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; y 43 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal hoy Ciudad de México.



De acuerdo con la Ley Superior de Fiscalización de la Ciudad de México, entre las principales atribuciones que tiene la Auditoría Superior de la Ciudad de México, se encuentran las siguientes:

- a) Revisar la cuenta pública.
 - b) Verificar si, una vez que ha sido presentada la Cuenta Pública, los sujetos de fiscalización:
 - 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 y recursos conforme a las funciones y subfunciones aprobadas, y con la periodicidad y formas establecidas legal y normativamente; y
 - III) Ajustaron y ejecutaron los programas de inversión en los términos y montos aprobados y de conformidad con sus partidas.
 - 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 Auditoría Superior de la Ciudad de México de los recursos que requiera; y
 - g) Vigilar que los sujetos de fiscalización, atiendan las observaciones y solventen las recomendaciones que se les formulen.
- c) Ejercicio fiscal

El periodo de los ejercicios fiscales de esta entidad son los comprendidos del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año calendario.



d) Régimen jurídico

La Auditoría Superior en el desempeño de sus atribuciones tendrá el carácter de autoridad administrativa, contará con personalidad jurídica, patrimonio propio y gozará de autonomía técnica y de gestión para decidir sobre su organización interna, funcionamiento, determinaciones y resoluciones; de conformidad con lo dispuesto por la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México y su Reglamento Interior.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

La Auditoría Superior de la Ciudad de México, cumple en tiempo y forma con el pago de contribuciones, pago de derechos y aprovechamientos locales y federales correspondientes, mismos que permiten mantener una armonía con los entes propios de administración y recaudación.

f) Estructura organizacional básica

La Auditoría Superior tiene la siguiente estructura:

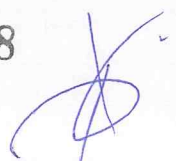
- 1) Un Auditor Superior que será la máxima autoridad y durará en el encargo siete años, el cual podrá ser ratificado, por una sola ocasión, para un periodo adicional; y será inamovible durante el periodo para el cual fue designado, salvo las causas previstas en el artículo 13 de la Ley de fiscalización superior y las consideradas en la Ley en materia de Responsabilidades de Servidores Públicos; y
- 2) Las Unidades Administrativas que el Auditor determine en el Reglamento Interior o por acuerdo.

El Auditor Superior será auxiliado en sus funciones por los Titulares de las Unidades Técnicas Sustantivas de Fiscalización, Directores Generales, Coordinadores, Directores de Área, Subdirectores, Jefes de Departamento, Auditores, Supervisores, Asesores y demás trabajadores o personas contratadas por honorarios que se requieran, lo anterior de manera enunciativa y no limitativa, para el cumplimiento de las facultades del Auditor Superior y atribuciones de la Auditoria Superior, con las categorías que prevea el Reglamento Interior y Acuerdos que al respecto emita el Auditor Superior.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario
No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:



- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

De conformidad con las políticas contables más significativas utilizadas en la preparación de los estados financieros de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, se mantiene en todo momento la consideración de los documentos legales normativos bajo los cuales se llevan al cabo los registros y bases para la elaboración de los estados financieros, tal es el caso entre otros de:

Ley de Contabilidad Gubernamental. 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) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, registra en la contabilidad 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) Postulados básicos.

De conformidad con el CONAC, los fundamentos esenciales que configuran el sistema de información contable, teniendo influencia en todas sus fases y sustentan de manera técnica el registro de las operaciones y la elaboración y presentación de estados financieros, basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo de legislaciones especializadas y aplicación general de la Contabilidad Gubernamental son los que delimitan a la Auditoría Superior de la Ciudad de México y asumen su continuidad, tal es el caso de: Sustancia Económica, Ente Público y Existencia Permanente; así mismo, los que establecen los requisitos del sistema, como son, la aplicación del Periodo Contable, Revelación Suficiente, Integración de la



Información, el que establece el vínculo de la información financiera presupuestaria ~~propriadamente dicho: el postulado de Control Presupuestario y por último aquellos que fijan las bases para el reconocimiento contable de las operaciones y eventos como lo son, el Devengo Contable, la Valuación, la Dualidad Económica y la Consistencia, mismos que en su conjunto permiten la existencia de registros homogéneos, comparables con uniformidad técnica, que permite realizar con eficacia la actividad esencial de la ASCM.~~

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.

Siendo que la supletoriedad de las normas opera cuando existiendo una figura jurídica en un ordenamiento legal, ésta no se encuentra regulada en forma clara y precisa, sino que es necesario acudir a otro cuerpo de leyes para determinar sus particularidades y la supletoriedad de leyes aplica solo para integrar una omisión en la Ley o para interpretar sus disposiciones en forma que se integre con principios generales contenidos en otras leyes; cuando la referencia de una Ley a otra es expresa, debe entenderse que la aplicación de la supletoria se hará en los supuestos no contemplados por la primera Ley que la complementará ante posibles omisiones o para la interpretación de sus disposiciones. Por ello, la referencia a leyes supletorias no es la práctica común de esta entidad y simplemente para la Auditoría Superior de la Ciudad de México la supletoriedad en la legislación es una cuestión de aplicación para dar debida coherencia al sistema jurídico. El mecanismo de supletoriedad se observa generalmente de leyes de contenido especializados con relación a leyes de contenido general. Aunado a lo anterior, esta Auditoría superior de la Ciudad de México ha observado lo establecido en la legislación vigente y aplicable a esta institución en materia administrativa, laboral, fiscal y legal, así como en las materias técnicas vinculadas.

e) Para los Entes Públicos que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Su plan de implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

No aplica.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.



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 apertura con el monto del presupuesto autorizado, modificándose durante el ejercicio a través de las ampliaciones y reducciones líquidas o bien afectaciones compensadas. Durante el ejercicio del presupuesto se afectan las cuentas específicas establecidas para ello.

Los activos fijos son registrados a su costo de adquisición más el impuesto al valor agregado y constituyen el patrimonio total del organismo. A partir del mes de julio de 2014, se registra la depreciación de los bienes muebles.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

No aplica.

c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.

No aplica.

d) Sistema y método de valuación de inventarios.

No aplica.

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

En el inciso g), se detalla este punto.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

No aplica.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

El importe de 116,681,081 pesos representa el pasivo contingente constituido para hacer frente al pago de percepciones extraordinarias estipuladas en las condiciones generales de trabajo, pago de laudos y responsabilidades patrimoniales de servidores públicos adscritos a la Auditoría Superior de la Ciudad de México; con base en los acuerdos emitidos por el Auditor Superior en los ejercicios de 2007, 2008 y 2016.

El saldo en cuestión, se encuentra soportado por un estudio-valuación actuarial, que considera esencialmente el financiamiento de las obligaciones a través del método de fondeo de reservas u obligaciones, de esta manera las obligaciones determinadas; tanto legales como las estimaciones por laudos, deben ser cubiertas por los activos del plan, con este método se pretende que los activos (fondeo) alcancen anualmente los niveles de obligación o deuda del sistema.

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

No aplica.

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

No aplica.

j) Depuración y cancelación de saldos.

En el transcurso del año se efectúan depuraciones y cancelación de saldo en su mayoría por vencimiento y/o recuperación de pasivos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera

No aplica.

b) Pasivos en moneda extranjera

No aplica.

c) Posición en moneda extranjera

No aplica.

d) Tipo de cambio

No aplica.

e) Equivalente en moneda nacional

No aplica.

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

No aplica.

8. Reporte Analítico del Activo

052

Debe mostrar la siguiente información:

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

A partir de julio de 2014 esta Auditoría de la Ciudad de México llevó al cabo el reconocimiento y registro de la depreciación de los activos fijos de la entidad, aplicando de manera consistente el mismo porcentaje de depreciación desde el inicio a la fecha, los años de vida útil y el porcentaje de depreciación por cada tipo de activo, los cuales se muestran a continuación:

| TIPO DE ACTIVO | AÑOS DE VIDA ÚTIL | % DEPRECIACIÓN |
|---|-------------------|----------------|
| Muebles de Oficina y Estantería | 10 | 10.00% |
| Muebles excepto de Oficina y Estantería | 10 | 10.00% |
| Bienes Artísticos, Culturales y Científicos | 10 | 10.00% |
| Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 3 | 33.33% |
| Otros mobiliarios y Equipos de Administración | 10 | 10.00% |
| Equipos y Aparatos Audiovisuales | 3 | 33.33% |
| Cámaras Fotográficas y de Video | 3 | 33.33% |
| Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 5 | 20.00% |
| Equipo Médico y de Laboratorio | 5 | 20.00% |
| Instrumental Médico y de Laboratorio | 5 | 20.00% |
| Automóviles y Camiones Destinados a Servicios Públicos y la operación de Programas Públicos | 5 | 20.00% |
| Automóviles y Camiones Destinados a Servidores Públicos y Servicios Administrativos | 5 | 20.00% |
| Otros Equipos de Transporte | 5 | 20.00% |
| Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 10 | 10.00% |
| Equipos de Comunicación y Telecomunicación | 10 | 10.00% |
| Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos. | 10 | 10.00% |
| Herramientas y Máquinas Herramienta. | 10 | 10.00% |
| Otros Equipos | 10 | 10.00% |

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

No aplica.

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

No aplica.

d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No aplica.

053

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por el ente público.

No aplica.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

No aplica.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables

No aplica.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

No aplica.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores.

No aplica.

b) Patrimonio de organismos descentralizados.

No aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

No aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

No aplica.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

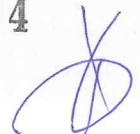
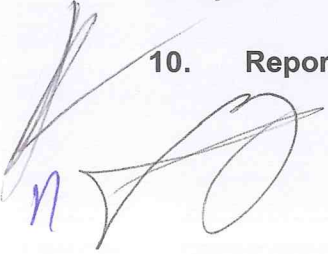
a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta.

No aplica.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

No aplica.

10. Reporte de la Recaudación



a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

No aplica.

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

No aplica.

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

Se informará lo siguiente:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No aplica.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No aplica.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

No aplica.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno

El control interno de la Auditoría es un proceso integral, diseñado para dar seguridad al manejo de los Recursos Humanos, Materiales y Financieros y con ello cumplir con las atribuciones conferidas por la Ley Superior de Fiscalización de la Ciudad de México, a través principalmente, de los siguientes ordenamientos:

055

| CLAVE | DOCUMENTO |
|------------|---|
| AMS/GT-01 | Manual de Contabilidad |
| AMS/LI-01 | Lineamientos para el Manejo y Control del Fondo Revolvente de la Dirección de Servicios de Informática y de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales |
| AMS/LI-02 | Lineamientos para la Realización de Adecuaciones Presupuestarias |
| AMS/LI-03 | Lineamientos para la Recepción, Almacenaje y Distribución de Bienes Inventariables y de Consumo |
| AMS/LI-04 | Lineamientos para el Pago de Bienes y Servicios |
| AMS/LI-05 | Lineamientos para el Control y Manejo de la Asignación para Gastos de Oficina, Gastos de Alimentación y de Apoyo en Actividades del Personal |
| AMS/LI-06 | Lineamientos para la Asignación, Manejo, Uso y Salvaguarda de Bienes Inventariables |
| AMS/LI-07 | Lineamientos para la Baja y Destino Final de Bienes Inventariables |
| AMS/LI-08 | Lineamientos para el Pago de Remuneraciones |
| AMS/LI-10 | Lineamientos de Operación e Información Presupuestal |
| AMS/LI-15 | Lineamientos del Fondo de Ahorro para las Trabajadoras y los Trabajadores de la ASCM |
| AMS/LI-24 | Lineamientos para el Manejo de las Disponibilidades y Rendimientos Financieros |
| AMS/ORG-01 | Manual de Organización de la Dirección General de Administración y Sistemas |
| AMS/PA-08 | Manual de Procedimientos de Viáticos y Pasajes |
| POBALINES | Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones y Arrendamientos de Bienes Muebles y Contratación de Servicios |

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.
No aplica.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.
No aplica.



15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

No aplica.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Se informa que al 30 de junio de 2018 no existen partes relacionadas que pudieran influir de manera significativa sobre la toma de decisiones financieras u operativas.

057

Informe sobre Pasivos Contingentes

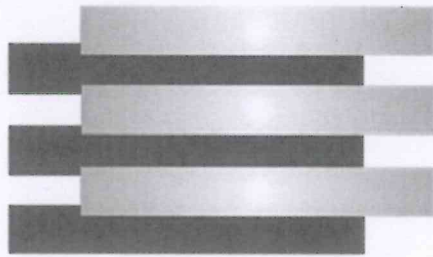
El importe de 116,681,081 pesos representa el pasivo contingente constituido para hacer frente al pago de percepciones extraordinarias estipuladas en las condiciones generales de trabajo, pago de laudos y responsabilidades patrimoniales de servidores públicos adscritos a la Auditoría Superior de la Ciudad de México; con base en los acuerdos emitidos por el Auditor Superior en los ejercicios de 2007, 2008 y 2016.

El saldo en cuestión, se encuentra soportado por un estudio-valoración actuarial, que considera esencialmente el financiamiento de las obligaciones a través del método de fondeo de reservas u obligaciones, de esta manera las obligaciones determinadas; tanto legales como las estimaciones por laudos, deben ser cubiertas por los activos del plan, con este método se pretende que los activos (fondeo) alcancen anualmente los niveles de obligación o deuda del sistema.

A continuación se presenta el desglose:

| PROVISIONES A LARGO PLAZO (CIFRAS EN PESOS) | | |
|---|--------------------|--------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 30 DE JUNIO DE | |
| | 2018 | 2017 |
| RESERVA PARA LIQUIDACION DE LAUDOS | 33,784,538 | 31,409,116 |
| RESERVA PARA RESPONSABILIDADES PATRIMONIALES | 374,424 | 347,994 |
| RESERVA PARA PERCEPCIONES EXTRAORDINARIAS POR SEPARACION DE CARGO Y RELEVO INSTITUCIONAL | 82,522,119 | 81,244,397 |
| TOTAL | 116,681,081 | 113,001,507 |

058



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

ESTADOS PRESUPUESTALES Y NOTAS



AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE
MÉXICO

ESTADOS PRESUPUESTALES

JUNIO 2018

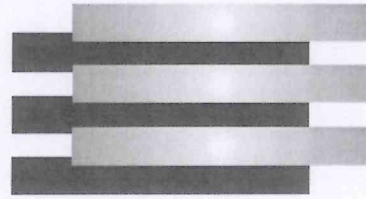
| RUBRO DE LOS INGRESOS | INGRESO | | | | | DIFERENCIA (6=5-1) |
|---|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | ESTIMADO | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | |
| | (1) | (2) | (3=1+2) | (4) | (5) | |
| IMPUESTOS | | | | | | |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | | | | | | |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | | | | | | |
| DERECHOS | | | | | | |
| PRODUCTOS | | | | | | |
| CORRIENTE | | | | | | |
| CAPITAL | | | | | | |
| APROVECHAMIENTOS | | | | | | |
| CORRIENTE | | | | | | |
| CAPITAL | | | | | | |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS (NOTA 1) | 0.00 | (90,617,428.82) | (90,617,428.82) | (90,617,428.82) | (90,617,428.82) | (90,617,428.82) |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | | | | | | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (NOTA 2) | 367,724,719.00 | 9,989,880.00 | 377,714,599.00 | 377,714,599.00 | 377,714,599.00 | 9,989,880.00 |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | | | | | | |
| TOTAL | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | (80,627,548.82) |

INGRESOS EXCEDENTES

| ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO | INGRESO | | | | | DIFERENCIA (6=5-1) |
|---|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | ESTIMADO | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | |
| | (1) | (2) | (3=1+2) | (4) | (5) | |
| INGRESOS DEL GOBIERNO | | | | | | |
| IMPUESTOS | | | | | | |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | | | | | | |
| DERECHOS | | | | | | |
| PRODUCTOS | | | | | | |
| CORRIENTE | | | | | | |
| CAPITAL | | | | | | |
| APROVECHAMIENTOS | | | | | | |
| CORRIENTE | | | | | | |
| CAPITAL | | | | | | |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | | | | | | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (NOTA 2) | 367,724,719.00 | 9,989,880.00 | 377,714,599.00 | 377,714,599.00 | 377,714,599.00 | 9,989,880.00 |
| INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS | | | | | | |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | | | | | | |
| INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS (NOTA 1) | 0.00 | (90,617,428.82) | (90,617,428.82) | (90,617,428.82) | (90,617,428.82) | (90,617,428.82) |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | | | | | |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | | | | | | |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | | | | | | |
| TOTAL | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | (80,627,548.82) |

INGRESOS EXCEDENTES

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



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

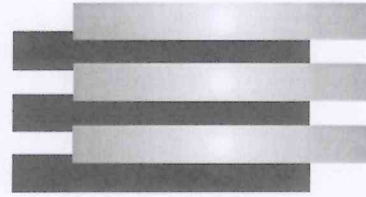
NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
(CIFRAS EN PESOS)

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

| CONCEPTO | IMPORTE |
|------------------|-------------------------|
| Ingresos Propios | (80,627,548.82) |
| TOTAL | (80,627,548.82) |

Al mes de junio de 2018, el importe que se refleja corresponde principalmente al efecto de las adecuaciones presupuestales internas que afectan a meses posteriores y que corresponde principalmente al importe devengado de prestaciones de fin de año.

062



2) TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y DONATIVOS RECIBIDOS

| CONCEPTO | PRESUPUESTO | |
|---|----------------|-----------------------|
| | ORIGINAL | IMPORTES |
| Presupuesto original asignado al mes de junio | 367,724,719.00 | |
| | | 367,724,719.00 |
| (+) Ampliaciones líquidas y compensadas | | 479,244,197.25 |
| (-) Reducciones líquidas y compensadas | | 559,871,746.07 |
| (=) Presupuesto modificado al mes de junio | | 287,097,170.18 |

El presupuesto original corresponde a las ministraciones mensuales por concepto de recursos fiscales recibidas de la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, por el presupuesto que le fue asignado a la Auditoría Superior de la Ciudad de México.

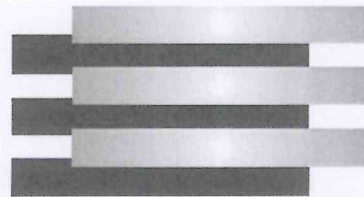
En el mes de junio fue autorizada una ampliación líquida por un importe de \$9,989,880.00 para atender las encomiendas de esta Auditoría Superior.

El presupuesto anual asignado para el ejercicio 2018, asciende a la cantidad de \$745,094,775.00 de acuerdo con lo publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el 31 de diciembre de 2017.

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018
(CIFRAS EN PESOS)

| CONCEPTO | EGRESOS | | | | | SUBEJERCICIO |
|--|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | |
| | (1) | (2) | 3=(1+2) | (4) | (5) | |
| SERVICIOS PERSONALES (NOTA 1) | 344,441,228.10 | (86,830,160.01) | 257,611,068.09 | 257,611,068.09 | 253,264,418.53 | 0.00 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | 58,258,102.92 | (5,600,239.76) | 52,657,863.16 | 52,657,863.16 | 52,657,863.16 | 0.00 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO | 81,382,612.87 | (34,352,514.33) | 47,030,098.54 | 47,030,098.54 | 45,641,844.30 | 0.00 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 46,288,374.16 | (22,382,393.17) | 23,905,980.99 | 23,905,980.99 | 23,905,980.99 | 0.00 |
| SEGURIDAD SOCIAL | 37,953,762.72 | (6,360,870.61) | 31,592,892.11 | 31,592,892.11 | 28,640,012.61 | 0.00 |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | 117,293,555.43 | (17,783,960.89) | 99,509,594.54 | 99,509,594.54 | 99,504,078.72 | 0.00 |
| PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | 3,264,820.00 | (350,181.25) | 2,914,638.75 | 2,914,638.75 | 2,914,638.75 | 0.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS (NOTA 2) | 8,019,039.48 | (224,028.84) | 7,795,010.64 | 7,795,010.64 | 6,962,978.15 | 0.00 |
| MATERIALES DE ADMÓN, EMISIÓN DE DOCTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | 6,714,730.55 | (2,189,229.45) | 4,525,501.10 | 4,525,501.10 | 4,093,925.38 | 0.00 |
| ALIMENTOS Y UTENSILIOS | 120,000.00 | 1,333,825.42 | 1,453,825.42 | 1,453,825.42 | 1,417,899.48 | 0.00 |
| MATERIAS PRIMAS Y MAT. DE PROD. Y COMERCIALIZACIÓN | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONST. Y DE REPARACIÓN | 186,815.63 | (64,205.18) | 122,610.45 | 122,610.45 | 117,110.45 | 0.00 |
| PROD. QUÍMICOS, FARMACEÚTICOS Y DE LABORATORIO | 37,743.30 | 17,503.62 | 55,246.92 | 55,246.92 | 23,262.36 | 0.00 |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 702,000.00 | (231,433.21) | 470,566.79 | 470,566.79 | 445,866.79 | 0.00 |
| VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTS.DEPORTIVOS | 0.00 | 28,772.21 | 28,772.21 | 28,772.21 | 28,772.21 | 0.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTRO PARA SEGURIDAD | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HERAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | 257,750.00 | 880,737.75 | 1,138,487.75 | 1,138,487.75 | 836,141.48 | 0.00 |
| SERVICIOS GENERALES (NOTA 3) | 15,264,451.42 | 2,440,916.90 | 17,705,368.32 | 17,705,368.32 | 11,631,803.40 | 0.00 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 1,925,400.00 | (394,544.73) | 1,530,855.27 | 1,530,855.27 | 1,274,236.13 | 0.00 |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | 1,275,000.00 | (1,240,786.57) | 34,213.43 | 34,213.43 | 32,941.43 | 0.00 |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS,TÉCNICOS Y OTROS SERV. | 7,240,573.00 | (2,385,261.27) | 4,855,311.73 | 4,855,311.73 | 2,357,316.50 | 0.00 |
| SERVICIOS FINANCIEROS,BANCARIOS Y COMERCIALES | 1,123,310.00 | (551,407.63) | 571,902.37 | 571,902.37 | 469,761.32 | 0.00 |
| SERVICIOS DE INSTALACIÓN,REPARACIÓN,MANT. Y CONSERVACIÓN | 3,505,434.32 | 1,007,948.37 | 4,513,382.69 | 4,513,382.69 | 2,479,534.90 | 0.00 |
| SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS | 50,000.00 | 133,876.92 | 183,876.92 | 183,876.92 | 183,217.92 | 0.00 |
| SERVICIOS OFICIALES | 0.00 | 226,910.83 | 226,910.83 | 226,910.83 | 148,373.83 | 0.00 |
| OTROS SERVICIOS GENERALES | 144,734.10 | 5,644,180.98 | 5,788,915.08 | 5,788,915.08 | 4,686,421.37 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (NOTA 4) | 0.00 | 3,985,723.13 | 3,985,723.13 | 3,985,723.13 | 3,475,004.95 | 0.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 0.00 | 3,652,812.74 | 3,652,812.74 | 3,652,812.74 | 3,402,271.56 | 0.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 0.00 | 47,213.39 | 47,213.39 | 47,213.39 | 47,213.39 | 0.00 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 0.00 | 9,048.00 | 9,048.00 | 9,048.00 | 9,048.00 | 0.00 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA | 0.00 | 276,649.00 | 276,649.00 | 276,649.00 | 16,472.00 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| BIENES INMUEBLES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DEL GASTO | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |

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



A U D I T O R Í A
S U P E R I O R
D E L A C I U D A D
D E M É X I C O

NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

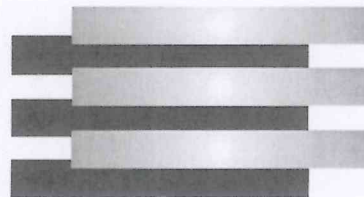
(CIFRAS EN PESOS)

1) SERVICIOS PERSONALES

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|-----------------------|
| Presupuesto original asignado al Capítulo 1000 | 344,441,228.10 |
| (+) Ampliaciones líquidas y compensadas | 408,294,740.31 |
| (-) Reducciones líquidas y compensadas | 495,124,900.32 |
| (=) Presupuesto modificado del capítulo 1000 | 257,611,068.09 |

Una vez que la ministración de enero 2018 fue asignada por la Secretaria de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México (SEFIN), se presentó la necesidad de realizar traspasos de recursos, en razón a que el monto asignado superaba sensiblemente la necesidad sustantiva del período.

Cabe reiterar que las adecuaciones presupuestales autorizadas y realizadas, fortalecieron el cumplimiento de la actividad sustancial de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, y en estricto apego a sus normas y facultades.



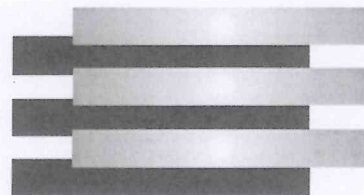
AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

2) MATERIALES Y SUMINISTROS

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|---------------------|
| Presupuesto original asignado al Capítulo 2000 | 8,019,039.48 |
| (+) Ampliaciones líquidas y compensadas | 17,687,128.04 |
| (-) Reducciones líquidas y compensadas | 17,911,156.88 |
| (=) Presupuesto modificado del capítulo 2000 | 7,795,010.64 |

Una vez que la ministración de enero 2018 fue asignada por la Secretaria de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México (SEFIN), se presentó la necesidad de realizar traspasos de recursos, en razón a que el monto asignado superaba sensiblemente la necesidad sustantiva del período.

Cabe reiterar que las adecuaciones presupuestales autorizadas y realizadas, fortalecieron el cumplimiento de la actividad sustancial de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, y en estricto apego a sus normas y facultades.

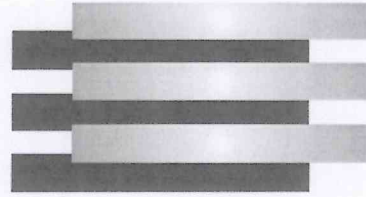


3) SERVICIOS GENERALES

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|----------------------|
| Presupuesto original asignado al Capítulo 3000 | 15,264,451.42 |
| (+) Ampliaciones líquidas y compensadas | 44,256,312.65 |
| (-) Reducciones líquidas y compensadas | 41,815,395.75 |
| (=) Presupuesto modificado del capítulo 3000 | 17,705,368.32 |

Una vez que la ministración de enero 2018 fue asignada por la Secretaria de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México (SEFIN), se presentó la necesidad de realizar traspasos de recursos, en razón a que el monto asignado superaba sensiblemente la necesidad sustantiva del período.

Cabe reiterar que las adecuaciones presupuestales autorizadas y realizadas, fortalecieron el cumplimiento de la actividad sustancial de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, y en estricto apego a sus normas y facultades.



4) BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|---------------------|
| Presupuesto original asignado al Capítulo 5000 | 0.00 |
| (+) Ampliaciones líquidas y compensadas | 9,006,016.25 |
| (-) Reducciones líquidas y compensadas | 5,020,293.12 |
| (=) Presupuesto modificado del capítulo 5000 | 3,985,723.13 |

Se ampliaron recursos a este Capítulo de Gasto, con el objetivo principal de fortalecer la actividad sustancial de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, por lo que resulta necesario iniciar el proceso de adquisición de mobiliario y equipo, equipo de cómputo, sistema de aire acondicionado y otros mobiliarios, esto para el mejor desempeño de las funciones; cabe destacar que este capítulo de gasto recibe los beneficios de las sanas prácticas integrales que rigen la ASCM.

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018
(CIFRAS EN PESOS)

| CONCEPTO | EGRESOS | | | | | SUBEJERCICIO 6= (3-4) |
|--|----------------|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | |
| | (1) | (2) | 3= (1+2) | (4) | (5) | |
| GASTO CORRIENTE | 367,724,719.00 | (84,613,271.95) | 283,111,447.05 | 283,111,447.05 | 271,859,200.08 | 0.00 |
| GASTO DE CAPITAL | 0.00 | 3,985,723.13 | 3,985,723.13 | 3,985,723.13 | 3,475,004.95 | 0.00 |
| AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS | | | | | | |
| TOTAL DEL GASTO | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |

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

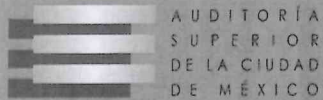
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018
(CIFRAS EN PESOS)

| CONCEPTO | EGRESOS | | | | | SUBEJERCICIO 6=(3-4) |
|--|----------------|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | |
| | (1) | (2) | 3=(1+2) | (4) | (5) | |
| AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |
| TOTAL DEL GASTO | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |

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

070

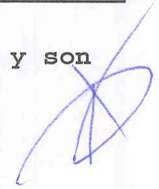




AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018
(CIFRAS EN PESOS)

| CONCEPTO | EGRESOS | | | | | SUBEJERCICIO 6= (3-4) |
|--|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | |
| | (1) | (2) | 3= (1+2) | (4) | (5) | |
| GOBIERNO | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |
| LEGISLACIÓN | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |
| JUSTICIA | | | | | | |
| COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO | | | | | | |
| RELACIONES EXTERIORES | | | | | | |
| ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS | | | | | | |
| SEGURIDAD NACIONAL | | | | | | |
| ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR | | | | | | |
| OTROS SERVICIOS GENERALES | | | | | | |
| DESARROLLO SOCIAL | | | | | | |
| PROTECCIÓN AMBIENTAL | | | | | | |
| VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD | | | | | | |
| SALUD | | | | | | |
| RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES | | | | | | |
| EDUCACIÓN | | | | | | |
| PROTECCIÓN SOCIAL | | | | | | |
| OTROS ASUNTOS SOCIALES | | | | | | |
| DESARROLLO ECONÓMICO | | | | | | |
| ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GRAL. | | | | | | |
| AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA | | | | | | |
| COMBUSTIBLE Y ENERGÍA | | | | | | |
| MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN | | | | | | |
| TRANSPORTE | | | | | | |
| COMUNICACIONES | | | | | | |
| TURISMO | | | | | | |
| CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN | | | | | | |
| OTRAS INDUSTRIA Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS | | | | | | |
| OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES | | | | | | |
| TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA/COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA | | | | | | |
| TRANSF., PART. Y APORT. ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOB. | | | | | | |
| SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO | | | | | | |
| ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES | | | | | | |
| TOTAL DEL GASTO | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |

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





AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018
(CIFRAS EN PESOS)

| CONCEPTO | EGRESOS | | | | | SUBEJERCICIO 6= (3-4) |
|--|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | |
| | (1) | (2) | 3= (1+2) | (4) | (5) | |
| PROGRAMAS | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |
| SUBSIDIOS:SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FED Y MUNICIPIOS | | | | | | |
| SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN | | | | | | |
| OTROS SUBSIDIOS | | | | | | |
| DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |
| PROVISIÓN DE BIENES PÚBLICOS | | | | | | |
| PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS | | | | | | |
| PROMOCIÓN Y FOMENTO | | | | | | |
| REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN | | | | | | |
| ESPECÍFICOS | | | | | | |
| PROYECTOS DE INVERSIÓN | | | | | | |
| ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO | | | | | | |
| APOYO AL PROC. PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INST. | | | | | | |
| APOYO A LA FUNCIÓN PÚB. Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN | | | | | | |
| OPERACIONES AJENAS | | | | | | |
| COMPROMISOS | | | | | | |
| OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL | | | | | | |
| DESASTRES NATURALES | | | | | | |
| OBLIGACIONES | | | | | | |
| PENSIONES Y JUBILACIONES | | | | | | |
| APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | | | | | |
| APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN | | | | | | |
| APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES | | | | | | |
| PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOB. FEDERAL) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| GASTO FEDERALIZADO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | | | | | | |
| CTO FINANC, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA | | | | | | |
| ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES | | | | | | |
| TOTAL DEL GASTO | 367,724,719.00 | (80,627,548.82) | 287,097,170.18 | 287,097,170.18 | 275,334,205.03 | 0.00 |

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