



AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

OFICIO NÚM. AMS/21/0107

ASUNTO: Se envía Informe de Avance Trimestral correspondiente al primer trimestre 2021.

Ciudad de México 5 de abril de 2021

"Fiscalizar con Integridad para Prevenir y Mejorar"

MTRO. GERARDO ALMONTE LÓPEZ
DIRECTOR GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE
Y RENDICIÓN DE CUENTAS
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS
PRESENTE

Por instrucciones del Auditor Superior, en atención al oficio número **SAF/SE/DGACyRC/DEIIRC/0580/2021** y en cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 164 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, se remite en original el **Informe de Avance Trimestral al primer trimestre (enero-marzo 2021)**, Estados Financieros, Presupuestales y archivo electrónico, en apego a la Guía para la elaboración del Informe de Avance Trimestral de los Órganos de Gobierno o Autónomos enero-marzo 2021, emitida por la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México.

Sin otro particular, aprovecho la oportunidad para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE
EL DIRECTOR GENERAL

MTRO. GERARDO MORALES ZÁRATE



18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL ENERO- MARZO 2021

Titular:

Dr. David M. Vega Vera
Auditor Superior

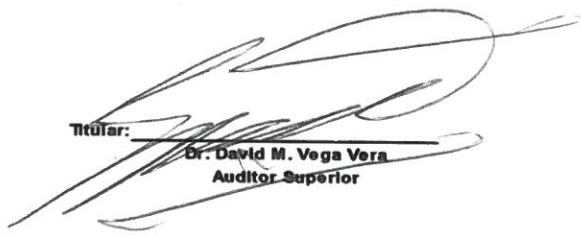
Responsable:

Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas



MATRIZ DE CONTROL DEL INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL

| Unidad Responsable del Gasto: | | 18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO | | | | |
|-------------------------------|--|--|-----------|-----------------|-----|--|
| Periodo: | | Enero-Marzo 2021 | | | | |
| Fecha de Elaboración: | | 5 de abril de 2021 | | | | |
| FORMATO | NOMBRE | ENTREGABLE | | | | OBSERVACIÓN |
| | | FORMATOS FÍSICOS | | MEDIO MAGNÉTICO | | |
| | | APLICA | NO APLICA | EXCEL | PDF | |
| RESUMEN EJECUTIVO | RESUMEN EJECUTIVO DEL INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL | X | | X | X | En relación a los formatos que integran el Informe de Avance Trimestral, destaca que esta Auditoría Superior opera en apego al Artículo 3 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, específicamente lo concerniente a la "Autonomía de Gestión", Artículo 7, fracción II de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, específicamente "Autonomía Presupuestaria y de Gestión"; y, su normatividad interna. |
| IPRF | INGRESOS POR RUBRO DE FINANCIAMIENTO | X | | X | X | |
| EPCE | EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | X | | X | X | |
| EPCF | EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL | X | | X | X | |
| EPPCP | EVOLUCIÓN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA | X | | X | X | |
| APP-RF | AVANCE PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES FINANCIADAS CON RECURSOS DE ORIGEN FEDERAL | | X | X | | |
| PPI | PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN | | X | X | | |
| IAPP | INDICADORES ASOCIADOS A PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS | | X | X | | |
| ADS-1 | AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS | | X | X | | |
| ADS-2 | AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS A FIDEICOMISOS | | X | X | | |
| FIC | FIDEICOMISOS CONSTITUIDOS | | X | X | | |
| REA-1 | REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES | | X | X | | |
| REA-2 | REINTEGROS DEL EJERCICIO ANTERIOR | | X | X | | |
| ADPR-1 | ADECUACIONES PRESUPUESTALES POR CAPÍTULO DE GASTO | X | | X | X | |
| ADPR-2 | ADECUACIONES PRESUPUESTALES POR PROYECTOS, ACCIONES O PROGRAMAS | | X | X | | |

Titular: 
Dr. David M. Vega Vera
 Auditor Superior

Responsable: 
Mtro. Gerardo Morales Zárate
 Director General de Administración y Sistemas



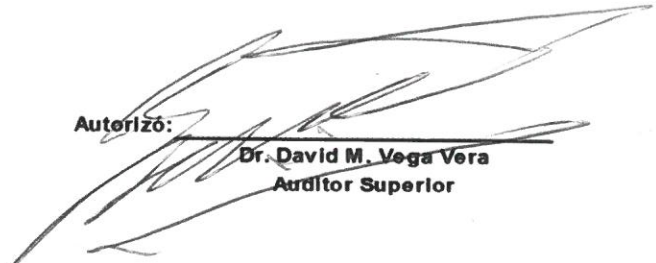
RESUMEN EJECUTIVO INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL

| Unidad Responsable del Gasto: | 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO |
|--|---|
| Período: | Enero-Marzo 2021 |
| Fecha de Elaboración: | 5 de abril de 2021 |
| DESCRIPCIÓN | EXPLICACIÓN |
| 1.- Explicación general a las variaciones del presupuesto programado respecto al ejercido al periodo | En apego al Artículo 3 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, específicamente lo concerniente a la "Autonomía de Gestión", Artículo 7, fracción II de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México específicamente "Autonomía Presupuestaria y de Gestión"; y nuestra normatividad interna, las variaciones que se presentan al trimestre 1 (enero-marzo), corresponden a adecuaciones presupuestales compensadas a efecto de fortalecer la actividad sustantiva de esta Entidad de Fiscalización. |
| 2.- Principales acciones realizadas durante el periodo | La actividad sustantiva de esta Auditoría Superior es la Fiscalización del ingreso y gasto público del Gobierno de la Ciudad de México. |
| 3.- Explicación general a las acciones realizadas con recurso de origen federal. | La Auditoría Superior de la Ciudad de México para el ejercicio 2021, no tiene asignados Recursos Federales. |

Elaboró:


Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

Autorizó:


Dr. David M. Vega Vera
Auditor Superior



RESUMEN EJECUTIVO INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL


| | |
|--------------------------------------|--|
| Unidad Responsable del Gasto: | 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO |
| Período: | Enero-Marzo 2021 |
| Fecha de Elaboración: | 5 de abril de 2021 |

| DESCRIPCIÓN | IMPORTE | EXPLICACIÓN |
|---|----------------|---|
| 1.- Explicación general a las variaciones del presupuesto programado respecto al ejercicio al período | 17,210,200.87 | En apego al Artículo 3 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, específicamente lo concerniente a la "Autonomía de Gestión", Artículo 7, fracción II de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México específicamente "Autonomía Presupuestaria y de Gestión"; y nuestra normatividad interna, las variaciones que se presentan al trimestre 1 (enero-marzo), corresponden a adecuaciones presupuestales compensadas, de donde destaca el devengo del aguinaldo y prestaciones de fin de año, en razón a que el presupuesto autorizado se encuentra calendarizado en doceavas partes. |
| 2.- Principales acciones realizadas durante el período | 100,000,002.00 | La actividad sustantiva de esta Auditoría Superior es la Fiscalización del ingreso y gasto público del Gobierno de la Ciudad de México. |
| 3.- Explicación general a las acciones realizadas con recurso de origen federal. | 0.00 | La Auditoría Superior de la Ciudad de México para el ejercicio 2021, no tiene asignados Recursos Federales. |
| 4.- Acciones realizadas para prevención y atención del COVID-19 | 0.00 | Esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, a partir del mes de marzo de 2020 implementó el trabajo a distancia, por lo que básicamente el personal no se encuentra laborando en las oficinas, hasta que el semáforo epidemiológico se encuentre en color verde. |
| | 0.00 | No aplica, por ser Órgano de Gobierno esta Auditoría Superior nos ministran el presupuesto por el capítulo 4000. |

Elaboró:


C.P. Marco Antonio Orozco Mayer
Director de Recursos Financieros

Autorizó:


Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

CIUDAD INNOVADORA Y DE
DERECHOS / NUESTRA CASA



IPRF INGRESOS POR RUBRO DE FINANCIAMIENTO

| | |
|------------------------------|--|
| Unidad Responsable de Gasto: | 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO |
| Período: | Enero-Marzo 2021 |

| RUBRO DE INGRESOS | INGRESOS (Pesos con dos decimales) | | IMPORTE DE LA VARIACIÓN (6)=5-4 | EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES |
|--|---------------------------------------|----------------|------------------------------------|---------------------------------|
| | ESTIMADOS | CAPTADOS | | |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | - | - | - | |
| TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | - | - | - | |
| - CORRIENTES | - | - | - | |
| - CAPITAL | - | - | - | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS LOCALES | 100,000,002.00 | 100,000,002.00 | - | No existe variación. |
| - CORRIENTES | 100,000,002.00 | 100,000,002.00 | - | |
| - CAPITAL | - | - | - | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS FEDERALES | - | - | - | |
| - CORRIENTES | - | - | - | |
| - CAPITAL | - | - | - | |
| TOTAL URG | - | - | - | |

Nota:

El 18 de marzo del presente ejercicio se instaló el "Comité Coordinador del Sistema Anticorrupción de la Ciudad de México", por lo que se reitera que con el presupuesto autorizado de 400 mdp, es sensible la imposibilidad de que esta Auditoría Superior de cumplimiento a la obligación de apoyar o fortalecer con los gastos que genere dicho sistema.



EPCE EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Unidad Responsable de Gasto:

18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Período:

Enero-Marzo 2021

| CAP (3) | PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales) | | | | | | | VARIACIÓN | | A) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO DEVENGADO RESPECTO DEL PROGRAMADO |
|-----------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------|-----------------|--|
| | APROBADO (4) | MODIFICADO (5) | PROGRAMADO (6) | COMPROMETIDO (7) | DEVENGADO (8) | EJERCIDO (9) | PAGADO (10) | (11)=8-6 | (12)=9-8 | B) EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES DEL PRESUPUESTO EJERCIDO RESPECTO AL DEVENGADO |
| TOTAL GASTO CORRIENTE | 100,000,002.00 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 78,346,104.44 | 0.00 | (17,210,200.87) | |
| 1000 | 92,000,000.01 | 89,056,681.28 | 89,056,681.28 | 89,056,681.28 | 89,056,681.28 | 73,883,418.75 | 73,883,418.75 | 0.00 | (15,173,262.53) | A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente al registro del devengado del aguinaldo y prestaciones de fin de año, así como a pasivos que serán pagadas en el mes de abril 2021. |
| 2000 | 310,597.28 | 117,543.51 | 117,543.51 | 117,543.51 | 117,543.51 | 54,772.51 | 54,772.51 | 0.00 | (62,771.00) | A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente a pasivos por concepto de prendas de protección y refacciones para equipo de cómputo que serán pagadas en el mes de abril 2021. |
| 3000 | 7,689,404.71 | 6,382,080.52 | 6,382,080.52 | 6,382,080.52 | 6,382,080.52 | 4,407,913.18 | 4,407,913.18 | 0.00 | (1,974,167.34) | A) No existe variación. B) La variación corresponde principalmente a pasivos por concepto de servicio de limpieza, jardinería, etc, así como el impuesto sobre nóminas que serán pagadas en el mes de abril 2021. |
| TOTAL GASTO CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | |
| TOTAL URG | 100,000,002.00 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 78,346,104.44 | | | |

Nota:

El 18 de marzo del presente ejercicio se instalo el "Comité Coordinador del Sistema Anticorrupción de la Ciudad de México", por lo que se reitera que con el presupuesto autorizado de 400 mdp, es sensible la imposibilidad de que esta Auditoría Superior de cumplimiento a la obligación de apoyar o fortalecer con los gastos que genere dicho sistema.



EPCF EJERCICIO PRESUPUESTAL EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Unidad Responsable de Gasto:

18 LO 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Período:

Enero-Marzo 2021

| FI (3) | F (3) | SF (3) | DENOMINACIÓN (3) | PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales) | | | | | | | VARIACIÓN | |
|-----------|----------|-----------|---------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|-----------------|
| | | | | APROBADO (4) | MODIFICADO (5) | PROGRAMADO (6) | COMPROMETIDO (7) | DEVENGADO (8) | EJERCIDO (9) | PAGADO (10) | (11)=8-6 | (12)=9-6 |
| 01 | 01 | | Gobierno | 100,000,002.00 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 78,346,104.44 | 78,346,104.44 | 0.00 | (17,210,201.07) |
| | | | Legislación | 100,000,002.00 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 78,346,104.44 | 78,346,104.44 | | |
| | | 02 | Fiscalización | 100,000,002.00 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 78,346,104.44 | 78,346,104.44 | | |
| | | | TOTAL URG | 100,000,002.00 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 95,556,305.51 | 78,346,104.44 | 78,346,104.44 | | |



EPPCP EVOLUCIÓN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

Unidad Responsable de Gasto:

18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Período:

Enero-Marzo 2021

| FI | F | SF | PP | DENOMINACIÓN | UNIDAD DE MEDIDA |
|----|----|----|-----|--|-------------------|
| 01 | 01 | 02 | 000 | Transferencias a Órganos Autónomos, Auditoría Superior de la Ciudad de México. | Acción Permanente |

| METAS | | | | PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales) | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------------------|-------------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------------------|
| ORIGINAL (4) | PROGRAMADO (5) | ALCANZADA (6) | ICMPP (%) (7)=(6/5)*100 | APROBADO (8) | MODIFICADO (9) | PROGRAMADO (10) | COMPROMETIDO (11) | DEVENGADO (12) | EJERCIDO (13) | PAGADO (14) | CPPP (%) (15)=(12/10)*100 | IARCM (%) (16)=(7/15)*100 |
| 5 ⁽¹⁾ | 5 | 114 ⁽²⁾ | 4.39 | 100,000,002.00 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 78,346,104.44 | 100 | 4.39 |

Objetivo: Fiscalización

Acciones Realizadas:

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

Informes Financieros y Presupuestales:

Informes sobre el Avance del Programa General de Auditoría (PGA).

Informes sobre el Seguimiento de las Recomendaciones.

Informes sobre el Estado de Promoción de Acciones.

Informes de Avance y Resultado del Programa Anual de Trabajo (IARPAT).

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.

Informes sobre la Contratación de Servicios, Administración de Bienes y Prestación de Servicios Generales.

Causas de las variaciones del Índice de Aplicación de Recursos para la Consecución de Metas (IARCM)

El resultado del Índice de Aplicación de Recursos para la Consecución de Metas (IARCM) por 4.39, no refleja la realidad de esta Auditoría Superior, en razón a que nuestro Programa General de Auditorías abarca dos ejercicios (2019 y 2020) y el presupuesto solo uno (2021), en este contexto el índice en cuestión no es real y por consiguiente es **NO APLICABLE** tal y como se plasmaba en los Informes de Avance Trimestral de periodos anteriores.

No omitimos señalar que el formato se requisitó en cumplimiento a la Guía, sin embargo se reitera que es **NO APLICABLE**.

Notas:

(1) Se integran por 5 Informes Individuales de Auditoría correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2019, que fueron aprobados en enero de 2021.

(2) De los 194 Informes Individuales de Auditorías del Programa General de Auditoría de la Cuenta Pública de la Ciudad de México correspondiente al ejercicio de 2019, en el 1er. trimestre de 2021 se aprobaron y presentaron 114 Informes Individuales de Auditorías que formaron parte del Informe General Ejecutivo del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública de la Ciudad de México 2019.



ADPR-1 ADECUACIONES PRESUPUESTALES POR CAPÍTULO DE GASTO

| | |
|------------------------------|--|
| Unidad Responsable de Gasto: | 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO |
| Período: | Enero-Marzo 2021 |

| CAPÍTULO DE GASTO | PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales) | | CAUSAS DE LAS ADECUACIONES AL PRESUPUESTO |
|-------------------|--|----------------|---|
| | APROBADO | MODIFICADO | |
| 1000 | 368,000,000.00 | 368,000,000.00 | No existe variación. |
| 2000 | 2,245,736.72 | 2,245,736.72 | No existe variación. |
| 3000 | 29,754,263.28 | 29,754,263.28 | No existe variación. |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL URG | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 | |

| CONCEPTO | AL 31 DE MARZO DE | | CONCEPTO | AL 31 DE MARZO DE | |
|--|-------------------|--------------------|--|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2020 | | 2021 | 2020 |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| ACTIVO CIRCULANTE | | | PASIVO CIRCULANTE | | |
| Efectivo y Equivalentes | 74,382,256 | 138,275,451 | Ctas. por Pagar a Cto. Plazo | 9,434,122 | 12,268,210 |
| Efectivo | 35,000 | 90,000 | Serv. Pers. por Pagar a Cto. Plazo | 1,317,544 | 2,659,465 |
| Bancos/Tesorería | | | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 295,382 | 203,633 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 2,515,299 | 3,132,959 | Cont. por Obras Páb. por Pagar a Cto. Plazo | | |
| Inversiones Temporales (hasta tres meses) | 71,831,957 | 135,052,492 | Particip. y Aport. por Pagar a Cto. Plazo | | |
| Fondos con Afectación Específica | | | 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 | 7,626,756 | 8,972,843 |
| Derechos a Recibir Efect. o Equiv. | 17,551 | 29,729 | Dev. de la Ley de Ing. por Pagar a Cto. Plazo | | |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo | | | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 194,440 | 432,269 |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 17,551 | 29,729 | Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | | |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | | | Doctos. 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 | | | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 | Porción 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 | 74,399,807 | 138,305,180 | TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES | 9,434,122 | 12,268,210 |

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
(CIFRAS A PESOS)

| CONCEPTO | AL 31 DE MARZO DE | | CONCEPTO | AL 31 DE MARZO DE | |
|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|
| | 2021 | 2020 | | 2021 | 2020 |
| FORMATO 1 | | | | | |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | PASIVO NO CIRCULANTE | | |
| 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. | 117,419,674 | 117,419,674 | Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| Bienes Muebles | 72,538,325 | 72,555,012 | 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 | (64,046,164) | (58,960,699) | Provisiones a Largo Plazo | 43,936,957 | 103,824,868 |
| Activos Diferidos | | | TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | 43,936,957 | 103,824,868 |
| Est. por Pérdida o Deterioro de Activos No Circ. | | | TOTAL DEL PASIVO | 53,371,079 | 116,093,078 |
| Otros Activos No Circulantes | | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| | | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 126,189,903 | 132,007,457 |
| | | | Aportaciones | 126,189,903 | 132,007,457 |
| | | | Donaciones de Capital | | |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| | | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO | 20,750,660 | 21,218,632 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 20,750,660 | 21,218,632 |
| | | | 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 | 125,911,835 | 131,013,987 | TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 146,940,563 | 153,226,089 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 200,311,642 | 269,319,167 | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 200,311,642 | 269,319,167 |

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

FORMATO 1

**ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
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 | SALDO | PAGO DE INTERESES DEL PERIODO | PAGO DE COMISIONES Y DEMÁS COSTOS ASOCIADOS DURANTE EL PERIODO |
|---|---------------------------|------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|--|---|
| | AL 31 DE MARZO DE 2020 | | | RECLASIFICACIONES Y OTROS AJUSTES | AL 31 DE MARZO DE 2021 | | |
| DEUDA PÚBLICA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORTO PLAZO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Títulos o Valores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| LARGO PLAZO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Títulos o Valores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OTROS PASIVOS | 116,093,078 | 0 | 0 | 0 | 53,371,079 | 0 | 0 |
| TOTAL DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS | 116,093,078 | 0 | 0 | 0 | 53,371,079 | 0 | 0 |
| DEUDA CONTINGENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DEUDA CONTINGENTE 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DEUDA CONTINGENTE 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DEUDA CONTINGENTE XX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VALOR DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VAL. DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VAL. DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VAL. DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO XX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| OBLIGACIONES A CORTO PLAZO | MONTO | PLAZO | TASA | COMISIONES Y | TASA |
|-----------------------------------|------------|---------|---------------|------------------------|-----------|
| | CONTRATADO | FACTADO | DE INTERÉS | COSTOS RELACIONADOS | EFFECTIVA |
| OBLIGACIONES A CORTO PLAZO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

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 | | | MONTO DE LA INVERSIÓN PACTADO | PLAZO 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 31 DE MARZO DE 2021 | MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL 31 DE MARZO DE 2021 | SALDO PENDIENTE POR PAGAR, DE LA INVERSIÓN AL 31 DE MARZO DE 2021 |
|---|-----------------|-----------|-------------|-------------------------------------|------------------|--|---|---|---|---|
| | FECHA | DE | FECHA | | | | | | | |
| | DEL | OPERACIÓN | DE | | | | | | | |
| | CONTRATO | DEL | VENCIMIENTO | | | | | | | |
| 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 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad

FORMATO 3

2021

2021

| ACTIVO | | PASIVO | |
|---|--------------------|--|--------------------|
| <u>ACTIVO CIRCULANTE</u> | | <u>PASIVO CIRCULANTE</u> | |
| Efectivo y Equivalentes | 74,382,256 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 9,434,122 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 17,551 | 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 | 74,399,807 | TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES | 9,434,122 |
| <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 | 117,419,674 | Deuda Pública a Largo Plazo | |
| Bienes Muebles | 72,538,325 | 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 | (64,046,164) | Provisiones a Largo Plazo | 43,936,957 |
| Activos Diferidos | | TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | 43,936,957 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes | | TOTAL DEL PASIVO | 53,371,079 |
| Otros Activos No Circulantes | | | |
| | | HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | |
| | | <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> | 126,189,903 |
| | | Aportaciones | 126,189,903 |
| | | Donaciones de Capital | |
| | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | |
| | | <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u> | 20,750,660 |
| | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 20,750,660 |
| | | Resultados de Ejercicios Anteriores | |
| | | Revalúos | |
| | | Reservas | |
| | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | |
| | | <u>EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM.</u> | |
| | | Resultado por Posición Monetaria | |
| | | Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 125,911,835 | TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 146,940,563 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 200,311,642 | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 200,311,642 |

JEFE DE UNIDAD DEPARTAMENTAL DE ADMINISTRACIÓN
FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. DULCE EMMA LÓPEZ SÁNCHEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MARCO ANTONIO OROZCO MAYER

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

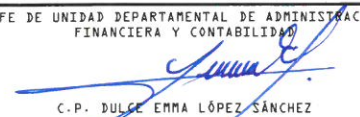
MTRG. GERARDO MORALES ZÁRATE


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

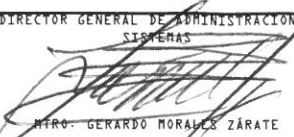
La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

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

| | AL 31 DE MARZO DE | | VARIACIÓN | |
|--|--------------------|--------------------|---------------------|-------------|
| | 2021 | 2020 | IMPORTE | PORCENTAJE |
| ACTIVO | | | | |
| <u>ACTIVO CIRCULANTE</u> | | | | |
| Efectivo y Equivalentes | 74,382,256 | 138,275,451 | (63,893,195) | (46) |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 17,551 | 29,729 | (12,178) | (41) |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | | | |
| Inventarios | | | | |
| Almacenes | | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | | | |
| Otros Activos Circulantes | | | | |
| TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES | 74,399,807 | 138,305,180 | (63,905,373) | (46) |
| <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 | 117,419,674 | 117,419,674 | | (0) |
| Bienes Muebles | 72,538,325 | 72,555,012 | (16,687) | (0) |
| Activos Intangibles | | | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (64,046,164) | (58,960,699) | (5,085,465) | 9 |
| Activos Diferidos | | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes | | | | |
| Otros Activos No Circulantes | | | | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 125,911,835 | 131,013,987 | (5,102,152) | (4) |
| TOTAL DE ACTIVO | 200,311,642 | 269,319,167 | (69,007,525) | (26) |
| PASIVO | | | | |
| <u>PASIVO CIRCULANTE</u> | | | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 9,434,122 | 12,268,210 | (2,834,088) | (23) |
| 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 | 9,434,122 | 12,268,210 | (2,834,088) | (23) |
| <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 | 43,936,957 | 103,824,868 | (59,887,911) | (58) |
| TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES | 43,936,957 | 103,824,868 | (59,887,911) | (58) |
| TOTAL DE PASIVO | 53,371,079 | 116,093,078 | (62,721,999) | (54) |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> | | | | |
| Aportaciones | 126,189,903 | 132,007,457 | (5,817,554) | (4) |
| Donaciones de Capital | 126,189,903 | 132,007,457 | (5,817,554) | (4) |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u> | | | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 20,750,660 | 21,218,632 | (467,972) | (2) |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 20,750,660 | 21,218,632 | (467,972) | (2) |
| 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 | 146,940,563 | 153,226,089 | (6,285,526) | (4) |
| TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 200,311,642 | 269,319,167 | (69,007,525) | (26) |

JEFE DE UNIDAD DEPARTAMENTAL DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

 C.P. DULCE EMMA LÓPEZ SÁNCHEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

 C.P. MARCO ANTONIO OROZCO MAYER

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

 MRO. GERARDO MORALES ZÁRATE

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

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

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

| | |
|---|--------------------|
| INGRESOS DE GESTIÓN | |
| Impuestos | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | |
| Contribuciones de Mejoras | |
| Derechos | |
| Productos | |
| Aprovechamientos | |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 100,000,002 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de Aportaciones | |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 100,000,002 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 425,719 |
| Ingresos Financieros | 357,505 |
| Incremento por Variación de Inventarios | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia | |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 40,292 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 27,922 |
| TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 100,425,721 |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| | |
|---|-------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | |
| Servicios Personales | 79,396,993 |
| Materiales y Suministros | 74,056,681 |
| Servicios Generales | 54,773 |
| | 5,285,539 |
| 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 | 278,068 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones | 278,068 |
| 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 | 79,675,061 |

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO) **20,750,660**

JEFE DE UNIDAD DEPARTAMENTAL DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

C.P. DULCE EMMA LÓPEZ SÁNCHEZ

C.P. MARCO ANTONIO OROZCO MAYER

MRO. GERMÁN MORALES ZARATE

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 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

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

AL 31 DE MARZO DE
2021 2020 VARIACIÓN
IMPORTE PORCENTAJE

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN

Impuestos
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social
Contribuciones de Mejoras
Derechos
Productos
Aprovechamientos
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de Aportaciones
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Ingresos Financieros
Incremento por Variación de Inventarios
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia
Disminución del Exceso de Provisiones
Otros Ingresos y Beneficios Varios

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales
Materiales y Suministros
Servicios Generales

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
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

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)

JEFE DE UNIDAD DEPARTAMENTAL DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

C.P. DULCE EMMA LÓPEZ SÁNCHEZ

C.P. MARCO ANTONIO OROZCO MAYER

Mtro. GERARDO MORALES ZARATE

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 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

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

| CONCEPTO | ORIGEN | APLICACIÓN |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2021 |
| ACTIVO | | |
| <u>ACTIVO CIRCULANTE</u> | | |
| Efectivo y Equivalentes | 63,893,195 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 12,178 | |
| 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 | 16,687 | |
| Activos Intangibles | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 5,085,465 | |
| 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 | | 2,834,088 |
| 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 | | 59,887,911 |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> | | |
| Aportaciones | | 5,817,554 |
| Donaciones de Capital | | |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u> | | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | | 467,972 |
| 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 | 69,007,525 | 69,007,525 |

JEFE DE UNIDAD DEPARTAMENTAL DE ADMINISTRACIÓN
FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. DULCE EMMA LÓPEZ SÁNCHEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MARCO ANTONIO OROZCO MAYER

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Y SISTEMAS

MRO. GERARDO MORALES ZÁRATE

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 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

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

| RUBROS | 2021 | 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| ORIGEN | 100,425,721 | 130,505,751 |
| Impuestos | | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | |
| Contribuciones de Mejoras | | |
| Derechos | | |
| Productos | | |
| Aprovechamiento | | |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | | |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos, Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de Aportaciones | | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 100,000,002 | 129,523,690 |
| Otros Orígenes de Operación | 425,719 | 982,061 |
| APLICACIÓN | 79,675,061 | 109,287,119 |
| Servicios Personales | 74,056,681 | 101,018,971 |
| Materiales y Suministros | 54,773 | 798,497 |
| Servicios Generales | 5,285,539 | 6,476,180 |
| 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 | 278,068 | 993,471 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 20,750,660 | 21,218,632 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| ORIGEN | (732,089) | (9,059,141) |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 5,085,465 | (1,041,479) |
| Bienes Muebles | | |
| Otros Orígenes de Inversión | (5,817,554) | (8,017,662) |
| APLICACIÓN | (16,687) | (8,788,254) |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | |
| Bienes Muebles | (16,687) | (8,788,254) |
| Otros Orígenes de Inversión | | |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | (715,402) | (270,887) |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| ORIGEN | (59,875,733) | (30,931,902) |
| Endeudamiento Neto | | |
| Interno | | |
| Externo | | |
| Otros Orígenes de Financiamiento | (59,875,733) | (30,931,902) |
| APLICACIÓN | 24,052,720 | 48,983,662 |
| Servicios de la Deuda | 2,834,088 | 15,517,715 |
| Interno | 2,834,088 | 15,517,715 |
| Externo | | |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | 21,218,632 | 33,465,947 |
| FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | (83,928,453) | (79,915,564) |
| INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | (63,893,195) | (58,967,819) |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | 138,275,451 | 197,243,270 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO | 74,382,256 | 138,275,451 |

JEFE DE UNIDAD DEPARTAMENTAL DE ADMINISTRACIÓN
FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. DULCE ENNA LÓPEZ SÁNCHEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MARCO ANTONIO OROZCO MAYER

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y
SISTEMAS

Mtro. GERARDO MORALES ZARATE

BAJO PROMESA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES DE LA EMISIÓN

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

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

| CONCEPTO | HACIENDA PÚBLICA/PATRIM. CONTRIBUÍDO | HDA. PUB/PATRIM. GENERADO DE EJ. ANTERIORES | HDA. PUB/PATRIM. GENERADO DEL EJERCICIO | EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA PÚBLICA/PATRIM. | TOTAL |
|--|--|---|---|--|--------------|
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020 | 132,007,457 | | | | 132,007,457 |
| Aportaciones | 132,007,457 | | | | 132,007,457 |
| Donaciones de Capital | | | | | |
| Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio | | | | | |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020 | | | 21,218,632 | | 21,218,632 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | | | 21,218,632 | | 21,218,632 |
| Resultados de Ejercicio Anteriores | | | | | |
| Revalúos | | | | | |
| Reservas | | | | | |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | |
| EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2020 | | | | | |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | | |
| Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios | | | | | |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020 | 132,007,457 | | 21,218,632 | | 153,226,089 |
| CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021 | (5,817,554) | | | | (5,817,554) |
| Aportaciones | (5,817,554) | | | | (5,817,554) |
| Donaciones de Capital | | | | | |
| Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio | | | | | |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021 | | | (467,972) | | (467,972) |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | | | 20,750,660 | | 20,750,660 |
| Resultados de Ejercicio Anteriores | | | (21,218,632) | | (21,218,632) |
| Revalúos | | | | | |
| Reservas | | | | | |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | |
| CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2021 | | | | | |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | | |
| Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios | | | | | |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021 | 126,189,903 | | 20,750,660 | | 146,940,563 |

JEFE DE UNIDAD DEPARTAMENTAL DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. DULCE EMMA LÓPEZ SÁNCHEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MARCO ANTONIO DROZCO MAYER

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

DR. GERARDO MORALES ZARATE

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 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

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

| DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS | MONEDA DE CONTRATACIÓN | INSTITUCIÓN O O PAÍS ACREEDOR | SALDO INICIAL DEL PERIODO | SALDO FINAL DEL 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 | | | 116,093,078 | 53,371,079 |
| TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS | | | 116,093,078 | 53,371,079 |

JEFE DE UNIDAD DEPARTAMENTAL DE ADMINISTRACIÓN
FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. DULCE EMMA LÓPEZ SÁNCHEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MARCO ANTONIO OROZCO MAYER

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

MTR. GERARDO MORALES ZÁRATE

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 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

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

| CONCEPTO | SALDO | CARGOS | ABONOS | SALDO | VARIACIÓN |
|---|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | INICIAL | DEL | DEL | FINAL | DEL |
| | MARZO DE 2020 | PERIODO | PERIODO | MARZO DE 2021 | PERIODO |
| ACTIVO | 269,319,167 | 17,674,443,803 | 17,743,451,328 | 200,311,642 | (69,007,525) |
| <u>ACTIVO CIRCULANTE</u> | 138,305,180 | 17,674,427,116 | 17,738,332,489 | 74,399,807 | (63,905,373) |
| Efectivo y Equivalentes | 138,275,451 | 17,673,805,770 | 17,737,698,965 | 74,382,256 | (63,893,195) |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 29,729 | 621,346 | 633,524 | 17,551 | (12,178) |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | | | | |
| Inventarios | | | | | |
| Almacenes | | | | | |
| Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes | | | | | |
| Otros Activos Circulantes | | | | | |
| <u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u> | 131,013,987 | 16,687 | 5,118,839 | 125,911,835 | (5,102,152) |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | | | | | |
| Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo | | | | | |
| Bienes Inm., Infraestructura y Construc. en Proceso | 117,419,674 | | | 117,419,674 | |
| Bienes Muebles | 72,555,011 | (0) | 16,687 | 72,538,324 | (16,687) |
| Activos Intangibles | | | | | |
| Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes | (58,960,699) | 16,687 | 5,102,152 | (64,046,164) | (5,085,465) |
| Activos Diferidos | | | | | |
| Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes | | | | | |
| Otros Activos No Circulantes | | | | | |

JEFE DE UNIDAD DEPARTAMENTAL DE ADMINISTRACIÓN
FINANCIERA Y CONTABILIDAD

C.P. DULCE EMMA LÓPEZ SÁNCHEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MARCO ANTONIO OROZCO MAYER

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

C.P. GERARDO MORALES ZÁRATE

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 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

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
B) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

La cuenta de efectivo y equivalentes refleja un saldo de 74'382,256 pesos al 31 de marzo de 2021 y se integra de la siguiente manera:

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS) | | |
|---|-------------------|--------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 31 DE MARZO DE | |
| | 2021 | 2020 |
| TOTAL EFECTIVO | 35,000 | 90,000 |
| BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A. 0103550802 | 2,423,231 | 845,642 |
| BBVA BANCOMER S.A. 0453082148 | 87,068 | 40,664 |
| BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A. 0415365736 | 5,000 | 2,246,653 |
| TOTAL BANCOS | 2,515,299 | 3,132,959 |
| BANORTE S.A. (3550802) | 27,900,000 | 33,052,491 |
| BANORTE S.A. (0503083579) | 43,931,957 | 102,000,001 |
| TOTAL INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 71,831,957 | 135,052,492 |
| TOTAL | 74,382,256 | 138,275,451 |

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

El saldo de 17,551 pesos, corresponde principalmente a gastos por comprobar de servidores Públicos, mismos que se comprueban a la ASCM.

| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS) | | |
|---|-------------------|---------------|
| INTEGRACIÓN | AL 31 DE MARZO DE | |
| | 2021 | 2020 |
| SERVIDORES PUBLICOS | 17,551 | 29,729 |
| TOTAL DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 17,551 | 29,729 |
| TOTAL | 17,551 | 29,729 |

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

| INVENTARIOS (CIFRAS EN PESOS) | | |
|----------------------------------|-------------------|------|
| | AL 31 DE MARZO DE | |
| INTEGRACIÓN | 2021 | 2020 |

NO APLICA

| TOTAL |
|-------|
|-------|

Inversiones Financieras

| INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|-------------------|------|
| | AL 31 DE MARZO DE | |
| INTEGRACIÓN | 2021 | 2020 |

NO APLICA

| TOTAL |
|-------|
|-------|

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

En septiembre de 2019 se incrementa a la inversión en inmuebles, el importe del valor catastral del inmueble "Edificio Sede", de conformidad con la opinión para el registro y manejo de inmuebles proporcionado por el despacho "Lozano y Cruz Contadores Públicos Asociados, S.C.", recibida el 17 de septiembre de 2019, y al amparo de la donación publicada en el diario oficial de la Federación el 23 de diciembre de 2013, mediante el "DECRETO POR EL CUAL SE DESINCORPORA DE LOS BIENES DE DOMINIO PÚBLICO QUE INTEGRAN EL PATRIMONIO DEL DISTRITO FEDERAL, EL INMUEBLE UBICADO EN AVENIDA 20 DE NOVIEMBRE NUMERO 700, COLONIA BARRIO SAN MARCOS, DELEGACIÓN XOCHIMILCO, DISTRITO FEDERAL, IDENTIFICADO REGISTRALMENTE COMO LOTE DE TERRENO DENOMINADO "TIERRA NUEVA", UBICADO EN LOS LIMITES DE LA DELEGACIÓN XOCHIMILCO, CON UNA SUPERFICIE TOTAL DE 5,508.65 METROS CUADRADOS PARA SU POSTERIOR DONACIÓN A FAVOR DE LA CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL, la cual cumple con todos los requerimientos establecidos por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para su registro contable y por tanto, su incorporación en la contabilidad de la ASCM.

Así mismo, en octubre de 2019 se incrementa a la inversión en inmuebles, el importe del valor catastral del inmueble "Edificio Anexo", ubicado en Avenida México número 1515,

colonia Barrio San Marcos, Alcaldía Xochimilco, C. P. 16050, Ciudad de México, de conformidad con el seguimiento de la opinión para el registro y manejo de inmuebles proporcionado por el despacho “Lozano y Cruz Contadores Públicos Asociados, S.C.”, recibida el 9 de octubre de 2019, y al amparo del “Acta Administrativa de formalización de la asignación del inmueble” derivado del acuerdo emitido por el Comité del Patrimonio Inmobiliario durante su Decima Primera Sesión Ordinaria celebrada el 9 de junio de 2005; además del plano manzanero con informe de datos catastrales y número oficial del inmueble, entre otros adicionales. De donde se desprende el señalamiento de manera puntual, la identificación de los elementos suficientes para reconocer como parte de los activos de esta Auditoría Superior, en virtud de que se cumple con los requerimientos establecidos por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como criterios establecidos por el CONAC, para su registro contable y por tanto, a su incorporación en la contabilidad de la ASCM, opinión basada en los siguientes ordenamientos que destaco el despacho en su informe de fecha 17 de septiembre de 2019 parte 3 “Conclusiones respecto del tratamiento contable por registro inicial de inmuebles”:

“Las fracción I, del título III, capítulo II del Artículo 23 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y fracción III y V de las principales reglas de registro y valoración del patrimonio del CONAC que a continuación se mencionan:

Fracción I, que establece los bienes inmuebles que los entes públicos registraran en su contabilidad, conforme a la normativa aplicable.

Fracción III, que establece las definiciones y elementos del activo, pasivo y hacienda pública/ patrimonio.

Fracción V, que establece la forma de cuantificar el valor inicial y posterior del activo, pasivo y hacienda pública / patrimonio.”

Además destaco el despacho en su informe que:

“Atendiendo a la sustancia económica; tiene como objetivo el reconocimiento en los estados financieros de la esencia de las operaciones, independientemente de la forma jurídica que esa operación pudiera tener; por ello, es justificable que un activo que no reúna las características jurídicas de propiedad pueda reflejarse en el estado de situación financiera, de conformidad con las reglas de registro y valoración del patrimonio (elementos generales) al que hace referencia el artículo tercero transitorio, fracción IV de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.”

Por último, esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, informa que estos registros se efectúan a valor catastral, hasta que se tengan recursos para pagar un avalúo donde se reconozca el valor de los inmuebles a precios actuales, por lo que será en ese momento que se iniciará la depreciación respectiva, no se omite señalar que el presupuesto actual es sensiblemente menor al presupuesto ejercido al cierre de 2018, además de que por la falta

de ingresos en el gobierno de la CDMX, por el virus SARS-COV-2 (COVID-19), en el ejercicio 2020 se afectó con una reducción líquida de 51.8 mdp, en el 2021 el presupuesto autorizado fue 221.7 mdp menor a lo solicitado, por lo que técnicamente estuvimos y estamos imposibilitados de pagar un avalúo ya que financieramente se atienden las prioridades que fortalecen el cumplimiento a la actividad sustantiva de esta entidad de fiscalización. En el presente ejercicio los bienes inmuebles reportan 117.4 mdp, monto igual al del 2020, en la inteligencia que se iniciará la depreciación al contar con un avalúo.

Por lo que hace a la escrituración, estamos en sinergia con el área Jurídica para operar en su oportunidad lo que corresponda.

| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | |
|--|--------------------------|--------------------|
| (CIFRAS EN PESOS) | | |
| | AL 31 DE MARZO DE | |
| INTEGRACIÓN | 2021 | 2020 |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 117,419,674 | 117,419,674 |
| TOTAL | 117,419,674 | 117,419,674 |

| BIENES MUEBLES | | |
|---|--------------------------|-------------------|
| (CIFRAS EN PESOS) | | |
| | AL 31 DE MARZO DE | |
| INTEGRACIÓN | 2021 | 2020 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 50,948,838 | 50,965,525 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1,441,702 | 1,441,702 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 35,936 | 35,936 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 5,931,140 | 5,931,140 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 14,180,709 | 14,180,709 |
| COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | 0 | 0 |
| TOTAL | 72,538,325 | 72,555,012 |

Los bienes muebles se encuentran conciliados 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.

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES
(CIFRAS EN PESOS)

| INTEGRACIÓN | AL 31 DE MARZO DE | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2020 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 45,738,072 | 42,023,669 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1,431,835 | 1,403,057 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 17,369 | 10,182 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 5,786,640 | 5,681,640 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 11,072,248 | 9,842,151 |
| TOTAL | 64,046,164 | 58,960,699 |

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% |

Estimaciones y Deterioros

Otros Activos

Pasivo

Pasivo Circulante

El pasivo se desagrega por su vencimiento como sigue:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de marzo de 2021 el importe por pagar de 1'317,544 pesos, corresponde principalmente Obligaciones derivadas de una relación laboral, así como a descuentos por retenciones al personal.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de marzo de 2021 existe saldo de 295,382 pesos por pagar a proveedores a corto plazo.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El importe registrado al 31 de marzo de 2021 en la cuenta de retenciones y contribuciones asciende a 7'626,756 pesos, de los cuales corresponden principalmente a las retenciones de impuesto sobre la renta realizadas, a las aportaciones a instituciones de seguridad social y al sistema de ahorro para el retiro, así como contribuciones del 3% sobre nómina, las cuales serán pagadas de conformidad con los plazos establecidos.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de marzo de 2021 existe saldo de 194,440 pesos por pagar.

| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|-------------------|-------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 31 DE MARZO DE | |
| | 2021 | 2020 |
| POR REMUNERACIONES AL PERSONAL | 737,254 | 598,275 |
| OBLIGACIONES DERIVADOS DE UNA PRESTACION LABORAL | 234,645 | 2,052,491 |
| DESCUENTOS POR SERVICIOS CONTRATADOS POR EL PERSONAL | 345,645 | 8,699 |
| TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS) | 1,317,544 | 2,659,465 |
| POLICIA BANCARIA E INDUSTRIAL DE LA SSPDF | 0 | 203,310 |
| COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD | 46,297 | 0 |
| AT&T COMUNICACIONES DIGITALES, S. DE R.L. DE C.V. | 3 | 3 |
| TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES, S.A. DE C.V. | 320 | 320 |
| GRUPO EMSISE, S.A. DE C.V. | 0 | 0 |
| INTERNACIONAL DE NEGOCIOS GAME, S.A. DE C.V. | 248,762 | 0 |
| TOTAL PROVEEDORES DE SERVICIOS (MENOS DE 90 DÍAS) | 295,382 | 203,633 |
| TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS) | 295,382 | 203,633 |
| IMPUESTOS POR PAGAR | 7,022,488 | 8,385,050 |
| CONTRIBUCIONES POR PAGAR | 604,268 | 587,793 |
| TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS) | 7,626,756 | 8,972,843 |
| TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS) | 194,440 | 432,269 |
| TOTAL | 9,434,122 | 12,268,210 |

Pasivo No Circulante

El importe de 43'936,957 pesos representa el pasivo contingente constituido para hacer frente al concepto de pago de percepciones extraordinarias estipuladas en las condiciones generales de trabajo y pago de laudos, con base en los acuerdos emitidos por el Auditor Superior en los ejercicios de 2007, 2008 y 2016.

Este concepto, se encuentra soportado por un estudio-valoración actuarial (últimos Dic/18 y Sep/20), 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, sin embargo una vez que el presupuesto 2020 y 2019 fueron sensiblemente menor al presupuesto ejercido al cierre 2018, la reserva en cuestión disminuyó en razón a que con la misma y mediante acuerdos del titular de este ente, se fortalece la actividad sustantiva con honorarios, situación que corrió la misma suerte para el ejercicio 2021, ya que el presupuesto autorizado fue 221'713,730 menor a lo solicitado en el Proyecto de Presupuesto.

A continuación, se presenta el desglose:

| PROVISIONES A LARGO PLAZO (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|-------------------|--------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 31 DE MARZO DE | |
| | 2021 | 2020 |
| RESERVA PARA LIQUIDACION DE LAUDOS | 1,310,689 | 25,538,357 |
| RESERVA PARA PERCEPCIONES EXTRAORDINARIAS POR SEPARACION DE CARGO Y RELEVO INSTITUCIONAL | 42,626,268 | 78,231,424 |
| HON. VS RESERVA AC.080519 | 0 | 55,087 |
| TOTAL | 43,936,957 | 103,824,868 |

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público

Al 31 de marzo de 2021, el saldo de la cuenta de ingresos y otros beneficios se integra por:

| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS (CIFRAS EN PESOS) | | |
|---|--------------------|--------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 31 DE MARZO DE | |
| | 2021 | 2020 |
| MINISTRACIONES | 100,000,002 | 129,523,690 |
| AMPLIACIONES | 0 | 0 |
| TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 100,000,002 | 129,523,690 |
| INGRESOS FINANCIEROS | 357,505 | 739,675 |
| DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | 40,292 | 48,982 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 27,922 | 193,404 |
| TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 425,719 | 982,061 |
| TOTAL | 100,425,721 | 130,505,751 |

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos de funcionamiento del 1 al 31 marzo de 2021, se clasifican como sigue:

| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|-------------------|--------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 31 DE MARZO DE | |
| | 2021 | 2020 |
| SERVICIOS PERSONALES | 74,056,681 | 101,018,971 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 54,773 | 798,497 |
| SERVICIOS GENERALES | 5,285,539 | 6,476,180 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 0 | 0 |
| TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 79,396,993 | 108,293,648 |
| TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | 278,068 | 993,471 |
| TOTAL | 79,675,061 | 109,287,119 |

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 31 de marzo de 2021 es de 126'189,903 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 31 DE MARZO DE | |
| | 2021 | 2020 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 5,352,622 | 9,793,471 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 15,340 | 49,761 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL Y RECREATIVO | 20,363 | 27,551 |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 170,750 | 275,750 |
| MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA | 3,211,154 | 4,441,250 |
| OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | 117,419,674 | 117,419,674 |
| TOTAL | 126,189,903 | 132,007,457 |

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes al 31 de marzo de 2021 es como sigue:

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|-------------------|--------------------|
| RUBRO | AL 31 DE MARZO DE | |
| | 2021 | 2020 |
| Efectivo en Bancos – Tesorería | 35,000 | 90,000 |
| Efectivo en Bancos - Dependencias | 2,515,299 | 3,132,959 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 71,831,957 | 135,052,492 |
| TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE | 74,382,256 | 138,275,451 |

El saldo por 74'382,256 pesos, está integrado por las cuentas por pagar a corto plazo, el saldo de recursos para ejercer en gasto corriente y el pasivo contingente (59.06%); 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 MARZO DE 2021 | | ENERO A MARZO DE 2020 | |
| | MONTO GLOBAL | IMPORTE DE PAGO DURANTE EL PERÍODO | MONTO GLOBAL | IMPORTE DE PAGO DURANTE EL PERÍODO |
| Muebles de Oficina y Estantería | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muebles Excepto de Oficina y Estantería | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Equipos y Aparatos Audiovisuales | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cámaras Fotográficas y de Video | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otro Mobiliario y Equipos Educativo y Recreativo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Equipo Médico y de Laboratorio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vehículos y Equipo Terrestre Destinados a Servidores Públicos y Servicios Administrativos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y Refrigeración | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Equipos de Comunicación y Telecomunicaciones | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 31 DE MARZO DE | |
| | 2021 | 2020 |
| Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios | 20,750,660 | 21,218,632 |
| Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo | | |
| Depreciación | 278,068 | 993,471 |
| TOTAL | 21,028,728 | 22,212,103 |

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

| AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021 (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|---------|--------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 100,000,002 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 425,719 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 425,719 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 0 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 0 |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 100,425,721 |

| AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021 (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|---------|-------------------|
| 1. Total de Egresos (Presupuestarios) | | 79,396,992 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 0 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 0 | |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 | |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 | |
| Maquinaria Otros Equipos y Herramientas | 0 | |
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | 278,068 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 278,068 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | 79,675,060 |

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) | |
|---|---------------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 31 DE MARZO DE 2021 |
| DÉPOSITO DE RECURSOS EN ADMINISTRACIÓN | 130,233 |
| TOTAL VALORES EN CUSTODIA | 130,233 |
| APORTACIONES AL FONDO DE AHORRO | -130,233 |
| TOTAL CUSTODIA DE VALORES | -130,233 |
| TOTAL | 0 |

Las cuentas de orden al 31 de marzo de 2021 se integran por 130,233 pesos, que corresponden al fondo de ahorro de los Servidores Públicos de la Auditoría Superior de la Ciudad de México.

| CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS (CIFRAS EN PESOS) | |
|---|---------------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 31 DE MARZO DE 2021 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 100,000,002 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 0 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 4,443,697 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 16,159,313 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 1,050,888 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 0 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 78,346,104 |
| TOTAL | 79,396,992 |

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Preciso destacar que en razón a la contingencia sanitaria COVID-19, y en aras de cumplir a cabalidad con la información requerida, se operan cierres mensuales, considerando las providencias necesarias durante este periodo del ejercicio 2021.

Estas notas presentan de manera cualitativa los principales aspectos económicos-financieros, 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, al Congreso de la Ciudad de México 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:

Ministración de recursos recibidos a través de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, de conformidad con el techo presupuestal aprobado por el Congreso de la Ciudad de México, a través del Decreto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2021 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, destaca que en marzo 2021 no se operaron gastos de inversión, mismos que en su caso, se registran como parte del patrimonio.

La Auditoría Superior de la Ciudad de México, opero durante enero bajo una economía con una inflación mensual del 0.830% y anual del 4.670% (INEGI); así como una volatilidad cambiaria respecto del dólar con un inicio de mes en \$20.6123 pesos por dólar y un cierre de mes en \$20.44 pesos por dólar (BANCO DE MÉXICO).

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 octubre del mismo año, la entonces denominada Asamblea de Representantes después Asamblea Legislativa y actualmente Congreso de la Ciudad, 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.

- 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”*; destaca 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 el Congreso de la Ciudad de México tiene a su cargo la fiscalización del ingreso y gasto público del Gobierno de la 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 (actualmente Congreso de la Ciudad de México), 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 Congreso de la Ciudad de México, en términos de la ley y exista causa justificada, viabilidad técnica y capacidad instalada para su atención; para tal efecto, el Congreso de la Ciudad de México implementará 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

Los ejercicios fiscales de esta entidad corresponden a un ejercicio regular (enero-diciembre), no obstante el periodo que se reporta es acumulativo y comprende en este caso del 1 de enero al último día natural del mes en cuestión.

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 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 Auditoria Superior de la Ciudad de México, se mantiene en todo momento la consideración de los documentos legales normativos bajo los cuales se llevan a cabo los registros y bases para la elaboración de los estados financieros, tal es el caso entre otros de:

Ley General de Contabilidad Gubernamental. El 31 de mayo 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 presupuestaría propiamente 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.

La referencia a leyes supletorias no es la práctica común de esta entidad ya que 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 General de Contabilidad Gubernamental, 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 devengada.

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 43'936,957 pesos representa el pasivo contingente constituido para hacer frente al pago de percepciones extraordinarias estipuladas en las condiciones generales de trabajo (separación de encargo) y pago de laudos 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

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.

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, el mismo se fortalece entre otros con los siguientes ordenamientos:

| 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-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 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

- a) El 30 de abril de 2021, se terminará de acuerdo a la norma, la gestión del Titular de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, lo que en su caso, impactará los Estados Financieros por un sensible pago de indemnizaciones vs la reserva para dicho fin.
- b) La disminución del presupuesto autorizado 2021, vs lo solicitado en el Proyecto de Presupuesto, origina la imposibilidad de pagar todas las prestaciones establecidas en las condiciones generales de trabajo, situación que se podrá materializar derivado de las acciones a enfrentar.
- c) Derivado de que el artículo séptimo transitorio del decreto de presupuesto de egresos de la Ciudad de México para el ejercicio 2021, establece que la Auditoria Superior deberá tomar las previsiones presupuestarias para fortalecer el funcionamiento del "Comité Coordinador del Sistema Anticorrupción de la Ciudad de México", esto originará un sensible impacto en la situación financiera de este ente, ya que técnicamente se encuentra imposibilitado para atender este transitorio, a menos de que le autoricen a esta Auditoria Superior una ampliación liquida.
- d) A fin de contar con una estabilidad financiera satisfactoria, se deberá continuar con las gestiones ante el congreso y la SAF, a fin de conseguir la autorización de una ampliación liquida por el faltante entre lo solicitado y lo autorizado para el ejercicio 2021, de menos 221.7 mdp, lo que permitirá entre otros, atender las prestaciones sindicales que marcan las Condiciones Generales de Trabajo.
- e) Hasta que el semáforo epidemiológico se encuentre en color verde, esta Auditoría Superior continuará operando a distancia y con algunas suspensiones de plazos, lo que puede impactar en los procesos administrativos y operativos.

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 31 de marzo de 2021 no existen partes relacionadas que pudieran influir de manera significativa sobre la toma de decisiones financieras u operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

Informe sobre Pasivos Contingentes

Pasivo No Circulante

El importe de 43'936,957 pesos representan el pasivo contingente constituido para hacer frente al pago de percepciones extraordinarias (indemnizaciones) estipuladas en las condiciones generales de trabajo y pago de laudos de servidores públicos adscritos a la Auditoria 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 al inicio de ejercicio, fue sensiblemente mayor al estudio de valuación actuarial de septiembre 2020, el cual 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.

Asimismo y con la finalidad de cumplir en tiempo y forma con la actividad sustantiva, y una vez que los Recursos Financieros de esta Auditoria Superior de la Ciudad de México se han visto sensiblemente disminuidos por la falta de ingresos en el Gobierno de la Ciudad de México, derivado de los efectos colaterales del SARS-Cov.2 (COVID 19); Al amparo de acuerdos firmados por el Auditor Superior, conforme a sus facultades, esta Auditoria Superior fortaleció los honorarios que apoyan la actividad sustantiva con recursos de dicha Reserva. Por lo que a la fecha esta reporta una sensible disminución.

A continuación, se presenta el desglose:

| PROVISIONES A LARGO PLAZO (CIFRAS EN PESOS) | | |
|--|-------------------|--------------------|
| INTEGRACIÓN | AL 31 DE MARZO DE | |
| | 2021 | 2020 |
| RESERVA PARA LIQUIDACION DE LAUDOS | 1,310,689 | 25,538,357 |
| RESERVA PARA PERCEPCIONES EXTRAORDINARIAS POR SEPARACION DE CARGO Y RELEVO INSTITUCIONAL | 42,626,268 | 78,231,424 |
| HON. VS RESERVA AC.080519 | 0 | 55,087 |
| TOTAL | 43,936,957 | 103,824,868 |

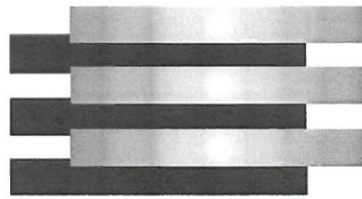
| RUBRO DE INGRESOS | INGRESO | | | | | DIFERENCIA |
|---|-----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | ESTIMADO | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | |
| | (1) | (2) | (3=1+2) | (4) | (5) | |
| IMPUESTOS | | | | | | |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | | | | | | |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | | | | | | |
| DERECHOS | | | | | | |
| PRODUCTOS | | | | | | |
| APROVECHAMIENTOS | | | | | | |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | | | | | | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES (NOTA 1) | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | (4,443,696.69) |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | | | | | | |
| TOTAL | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | (4,443,696.69) |

INGRESOS EXCEDENTES

| ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO | INGRESO | | | | | DIFERENCIA |
|--|-----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | ESTIMADO | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | |
| | (1) | (2) | (3=1+2) | (4) | (5) | |
| INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS | | | | | | |
| IMPUESTOS | | | | | | |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | | | | | | |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | | | | | | |
| DERECHOS | | | | | | |
| PRODUCTOS | | | | | | |
| APROVECHAMIENTOS | | | | | | |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | | | | | | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES | | | | | | |
| INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO | | | | | | |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | | | | | | |
| PRODUCTOS | | | | | | |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES (NOTA 1) | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | (4,443,696.69) |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | | | | | | |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | | | | | | |
| TOTAL | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | (4,443,696.69) |

INGRESOS EXCEDENTES

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



**NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
AL 31 DE MARZO DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

1) TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES

| | CONCEPTO | IMPORTE |
|------------|---|----------------------|
| | Transferencias Originales | 100,000,002.00 |
| | Ampliaciones/Reducciones compensadas | (4,443,696.69) |
| (=) | Subtotal | 95,556,305.31 |
| (+) | Otros Ingresos | 0.00 |
| (=) | Presupuesto de ingresos modificado | 95,556,305.31 |

El presupuesto asignado para el ejercicio 2021, fue por un monto de \$400,000,000.00 de acuerdo con el calendario autorizado por la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, el cual se calendarizó a doceavas partes.

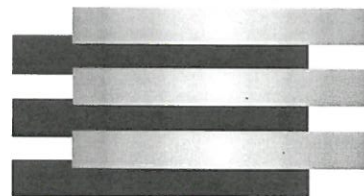
A efecto de cumplir satisfactoriamente con la actividad sustantiva, se realizan adecuaciones presupuestales compensadas internas.



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 31 DE MARZO DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

| CONCEPTO | EGRESOS | | | | | SUBEJERCICIO |
|--|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | |
| | (1) | (2) | 3=(1+2) | (4) | (5) | |
| SERVICIOS PERSONALES (NOTA 1) | 92,000,000.01 | (2,943,318.73) | 89,056,681.28 | 89,056,681.28 | 73,883,418.75 | 0.00 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | 27,157,860.33 | (2,818,498.87) | 24,339,361.46 | 24,339,361.46 | 24,339,361.46 | 0.00 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO | 1,097,305.17 | 4,100,512.41 | 5,197,817.58 | 5,197,817.58 | 5,197,817.58 | 0.00 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 14,769,800.01 | 857,419.15 | 15,627,219.16 | 15,627,219.16 | 10,627,219.16 | 0.00 |
| SEGURIDAD SOCIAL | 5,333,626.57 | (349,026.97) | 4,984,599.60 | 4,984,599.60 | 4,811,337.07 | 0.00 |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | 41,769,965.87 | (3,319,142.39) | 38,450,823.48 | 38,450,823.48 | 28,450,823.48 | 0.00 |
| PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | 1,871,442.06 | (1,414,582.06) | 456,860.00 | 456,860.00 | 456,860.00 | 0.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS (NOTA 2) | 310,597.28 | (193,053.77) | 117,543.51 | 117,543.51 | 54,772.51 | 0.00 |
| MATERIALES DE ADMÓN, EMISIÓN DE DOCTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | 62,300.00 | (26,182.64) | 36,117.36 | 36,117.36 | 29,063.36 | 0.00 |
| ALIMENTOS Y UTENSILIOS | 15,000.00 | (4,120.00) | 10,880.00 | 10,880.00 | 4,765.00 | 0.00 |
| MATERIAS PRIMAS Y MAT. DE PROD. Y COMERCIALIZACIÓN | 5,500.00 | (5,500.00) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONST. Y DE REPARACIÓN | 17,579.28 | (2,370.97) | 15,208.31 | 15,208.31 | 15,208.31 | 0.00 |
| PROD. QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | 9,468.00 | (9,468.00) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 2,000.00 | (2,000.00) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTS.DEPORTIVOS | 31,600.00 | (990.63) | 30,609.37 | 30,609.37 | 1,007.37 | 0.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTRO PARA SEGURIDAD | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HERAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | 167,150.00 | (142,421.53) | 24,728.47 | 24,728.47 | 4,728.47 | 0.00 |
| SERVICIOS GENERALES (NOTA 3) | 7,689,404.71 | (1,307,324.19) | 6,382,080.52 | 6,382,080.52 | 4,407,913.18 | 0.00 |
| SERVICIOS BÁSICOS | 649,344.67 | (230,745.67) | 418,599.00 | 418,599.00 | 289,306.89 | 0.00 |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERV. | 2,000,519.00 | (184,475.57) | 1,816,043.43 | 1,816,043.43 | 1,499,427.39 | 0.00 |
| SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | 425,145.00 | (3,603.21) | 421,541.79 | 421,541.79 | 421,540.84 | 0.00 |
| SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANT. Y CONSERVACIÓN | 1,888,750.67 | (74,851.84) | 1,813,898.83 | 1,813,898.83 | 928,739.03 | 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 | 9,000.00 | 2,951.00 | 11,951.00 | 11,951.00 | 716.00 | 0.00 |
| SERVICIOS OFICIALES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| OTROS SERVICIOS GENERALES | 2,716,645.37 | (816,598.90) | 1,900,046.47 | 1,900,046.47 | 1,268,183.03 | 0.00 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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 |
| TOTAL DEL GASTO | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 0.00 |

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



NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

AL 31 DE MARZO DE 2021

(CIFRAS EN PESOS)

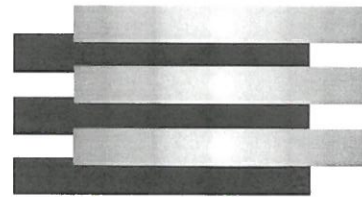
Detalle del ejercicio del presupuesto de gasto a nivel capítulo:

1) SERVICIOS PERSONALES

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|----------------------|
| Presupuesto original asignado al Capítulo 1000 | 92,000,000.01 |
| (+) Ampliaciones / (Reducciones) compensadas | (2,943,318.73) |
| (=) Presupuesto modificado del capítulo 1000 | 89,056,681.28 |

2) MATERIALES Y SUMINISTROS

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|-------------------|
| Presupuesto original asignado al Capítulo 2000 | 310,597.28 |
| (+) Ampliaciones / (Reducciones) compensadas | (193,053.77) |
| (=) Presupuesto modificado del capítulo 2000 | 117,543.51 |



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

AL 31 DE MARZO DE 2021

(CIFRAS EN PESOS)

3) SERVICIOS GENERALES

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|---------------------|
| Presupuesto original asignado al Capítulo 3000 | 7,689,404.71 |
| (+) Ampliaciones / (Reducciones) compensadas | (1,307,324.19) |
| (=) Presupuesto modificado del capítulo 3000 | 6,382,080.52 |

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 31 DE MARZO DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

| CONCEPTO | EGRESOS | | | | | SUBEJERCICIO 6=(3-4) |
|--|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | |
| | (1) | (2) | 3=(1+2) | (4) | (5) | |
| GASTO CORRIENTE | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 0.00 |
| GASTO DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS | | | | | | |
| PENSIONES Y JUBILACIONES | | | | | | |
| PARTICIPACIONES | | | | | | |
| TOTAL DEL GASTO | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 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 31 DE MARZO DE 2021
(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 | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 0.00 |
| TOTAL DEL GASTO | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 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 FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

| CONCEPTO | EGRESOS | | | | | SUBEJERCICIO 6= (3-4) |
|--|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | |
| | (1) | (2) | 3= (1+2) | (4) | (5) | |
| GOBIERNO | | | | | | |
| LEGISLACIÓN | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 0.00 |
| JUSTICIA | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 0.00 |
| COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO | | | | | | |
| RELACIONES EXTERIORES | | | | | | |
| ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS | | | | | | |
| SEGURIDAD NACIONAL | | | | | | |
| ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO 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 | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 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 31 DE MARZO DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)

| CONCEPTO | EGRESOS | | | | | SUBEJERCICIO 6=(3-4) |
|--|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| | APROBADO | AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | |
| | (1) | (2) | 3=(1+2) | (4) | (5) | |
| PROGRAMAS | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 0.00 |
| SUBSIDIOS:SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FED Y MUNICIPIOS | | | | | | |
| SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN | | | | | | |
| OTROS SUBSIDIOS | | | | | | |
| DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 0.00 |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 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 | 100,000,002.00 | (4,443,696.69) | 95,556,305.31 | 95,556,305.31 | 78,346,104.44 | 0.00 |

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