PODER EJECUTIVO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ENERO-JUNIO 2021

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como al Manual de Contabilidad de la Ciudad de México del Poder Ejecutivo vigente y demás disposiciones emitidas para tal efecto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), se presentan en este apartado las Notas a los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, cuyas cifras son obtenidas del Sistema de Contabilidad Gubernamental las cuales corresponden al segundo trimestre del ejercicio 2021.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2021, se tiene un saldo de \$24,671,462,483, el cual se integra de los siguientes rubros:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Bancos/Tesorería	17,790,482,766
Bancos/Dependencias y Otros	4,108,457,967
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	271,142,218
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,540,618,119
Otros Efectivos y Equivalentes	(39,238,587)
TOTAL	24,671,462,483

> 1.1.1.2 Bancos/Tesorería

Este rubro presenta un importe total de \$17,790,482,766, sin embargo las cuentas contables correspondientes a cuentas bancarias suman un total de \$21,972,547,918 y pertenecen a 848 bancos, las cuales fueron aperturadas y administradas por la Dirección General de Administración Financiera para el manejo de los recursos del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, por lo que esa Dirección General está llevando a cabo conciliaciones a fin de verificar los registros con los estados de cuenta bancarios; así mismo, la diferencia de menos \$4,182,065,152, corresponde a las cuentas puente denominadas "intercompañías", que se encuentran en proceso de depuración.

De las 848 cuentas bancarias que se tienen al mes de junio, se tiene el siguiente desglose:

Concepto	Número de Cuentas	Importe por Área
Recursos Federales	677	15,550,120,241
Recursos Locales	170	1,687,990,013
Virtuales	1	4,734,437,664
TOTAL	848	21,972,547,918
Intercompañías	4	-4,182,065,152
TOTAL	852	17,790,482,766

Dentro de este rubro se tiene la cuenta contable denominada "Ingresos", en la cual se realiza un registro de los ingresos y gastos virtuales, ya que estos no son depositados en las cuentas bancarias de la Tesorería, sin embargo, se registran para reconocerlos en todos sus efectos en la Ley de Ingresos y en los egresos. Al cierre del segundo trimestre se tiene un saldo \$4,734,437,664 el cual está integrado como sigue:

INTEGRACIÓN BANCO VIRTUAL "1112199011"										
(CIFRAS A PESOS)										
CONCEPTO	INGRESOS 2012-2020	COMPENSACIONES 2021	SALDO DE EJERCICIO 2021							
OTROS	1,628,759,352			1,628,759,352						
PARTS ESPECIE 2017- 2019	326,994,686			326,994,686						
FEDERALES REPSS	3,875,444			3,875,444						
AUTOGENERADOS	6,209,913	231,273,633	18,354,035	219,129,511						
CERTIFICADOS Y AVISOS	1,835,899,162	161,788,648		1,997,687,810						
TERCEROS INSTITUCIONALES		22,746,905	16,275,135	6,471,770						
SUBSIDIOS RANGOS		777,535,691								
SUBSIDIOS TENENCIA		2,147,722,736	2,779,309,203	242,818,233						
SUBSIDIOS AGUA		29,911,794	2,119,309,203	242,616,233						
SUBSIDIOS SISCOR		66,957,214								
FIDEICOMISO 1928		212,710,677		212,710,677						
FAM		95,990,183		95,990,183						
TOTAL SALDO JUNIO 2021	3,801,738,557	3,746,637,481	2,813,938,373	4,734,437,664						

Por último se integró a este rubro el saldo de intercompañías, las cuales presentan el siguiente desglose por año.

SALDO DE INTERCOMPAÑIAS									
	2010 2011 2015 2016 2018 2019 2020 2021								
IMPORTE POR AÑO	9,782,979	(6,873,802)	(4,185,979,510)	7,750	(17,969,433)	124,802,981	(161,188,101)	55,351,985	
SALDO ACUMULADO	9,782,979	2,909,177	(4,183,070,333)	(4,183,062,583)	(4,201,032,017)	(4,076,229,035)	(4,237,417,136)	(4,182,065,152)	

1.1.1.3 Bancos/Dependencias y Otros

Este rubro presenta un importe total de \$4,108,457,967, de los cuales \$35,232,670, pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011 y no han tenido ningún movimiento desde ese año a la fecha, como se muestran a continuación:

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS (CIFRAS A PESOS)						
CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES					
Transferencias Teléfonos de México	246,464					
Ingresos	11,113,736					
Egresos Cheque	(45,203)					
Egresos Transferencia	(8,548,964)					
Cuenta Pagadora Cheques	(511,944)					
Ingresos	31,000					
Egresos Cheque	(5,345,370)					
Ingresos	697,550					
Ingresos	367,761					

CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES
Egresos Cheque	725,112
Egresos Transferencia	18,230,115
Ingresos	149,441,853
Egresos Cheque	(5,067,315)
Egresos Transferencia	(126,097,389)
Otros	(4,736)
TOTAL	35,232,670

El importe de \$4,050,169,875, corresponde a los recursos Fiscales y de Participaciones ministrados a las Alcaldías, conforme a las "Reglas de Carácter General para la Ministración de los Recursos Fiscales y Participaciones en Ingresos Federales a las Alcaldías de la Administración Pública de la Ciudad de México", que incluye rendimientos generados de las cuentas bancarias administradas por las propias Alcaldías, presentando los siguientes saldos:

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS "MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS" (CIFRAS A PESOS)					
SOCIEDAD	CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021			
FISCALES					
02D1	Álvaro Obregón	228,437,483			
02D2	Azcapotzalco	42,558,598			
02D3	Benito Juárez	126,467,868			
02D4	Coyoacán	11,400,181			
02D5	Cuajimalpa de Morelos	0			
02D6	Cuauhtémoc	(409,464)			
02D7	Gustavo A. Madero	169,591,398			
02D8	Iztacalco	99,694,047			
02D9	Iztapalapa	965,084,867			
2D10	La Magdalena Contreras	19,443,287			
2D11	Miguel Hidalgo	82,792,679			
2D12	Milpa Alta	57,471,855			
2D13	Tláhuac	29,956			
2D14	Tlalpan	212,121,234			
2D15	Venustiano Carranza	41,931,394			
2D16	Xochimilco	20,491,117			
	SUBTOTAL FISCALES	2,077,106,499			
PARTICIPAC	ONES				
02D1	Álvaro Obregón	203,763,528			
02D2	Azcapotzalco	64,966,638			
02D3	Benito Juárez	10,770,126			
02D4	Coyoacán	262,001,960			
02D5	Cuajimalpa de Morelos	76,135,220			
02D6	Cuauhtémoc	92,561,322			
02D7	Gustavo A. Madero	301,598,114			
02D8	Iztacalco	151,935			
02D9	Iztapalapa	183,102,419			
2D10	La Magdalena Contreras	197,041,612			
2D11	Miguel Hidalgo	244,535,098			
2D12	Milpa Alta	77,589,469			
2D13	Tláhuac	17,269,134			
2D14	Tlalpan	101,940,632			
2D15	Venustiano Carranza	95,038,367			
2D16	Xochimilco	44,597,802			
SUBTOTAL PARTICIPACIONES 1,973,063,376					
	SUBTOTAL PARTICIPACIONES	1,973,063,376			

Ministración de Alcaldías

De conformidad con lo establecido en Artículo 55 de la Constitución Política de la Ciudad de México la Hacienda Pública de la Ciudad de México transferirá directamente a las Alcaldías los recursos financieros del Presupuesto de Egresos que les fueron aprobados por el Congreso Local conforme a los calendarios establecidos por la normatividad; reflejando al cierre del segundo trimestre de 2021 el saldo en ministraciones de recursos fiscales un importe de \$2,077,106,499 y en participaciones de \$1,973,063,376.

Por último, el importe de \$23,055,422, corresponde a los recursos que le son conferidos a la Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México por concepto del 5 al millar:

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS "CINCO AL MILLAR" (CIFRAS A PESOS)						
SOCIEDAD	СОМСЕРТО	SALDO A JUNIO 2021				
1301	5 AL MILLAR CONTRALORÍA GENERAL	23,055,422				

> 1.1.1.4 Inversiones temporales (hasta tres meses)

Este rubro presenta un importe total de \$271,142,218, los cuales se desglosan de la siguiente manera:

INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESI (CIFRAS A PESOS)	ES)
СОМСЕРТО	SALDO DE CARGAS INICIALES
Adquisición de valores	220,644,665
Saldos al 31 de diciembre 2001	50,497,553
TOTAL	271,142,218

En este rubro se muestran dos cuentas contables, las cuales provienen del traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, mismas que no han tenido ningún movimiento en ejercicios posteriores.

1.1.1.6 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

Este rubro presenta un importe total de \$2,540,618.119 de acuerdo con la siguiente distribución:

esenta un importe total de \$2,540,010,113 de acuerdo con la signiente distribución.								
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN (CIFRAS A PESOS)								
CONCEPTO SOCIEDAD SALDO JUNIO 2								
Régimen Estatal de Protección Social en Sa	alud	Régimen de Protección Social en Salud DF	1,953,046,539					
Régimen Estatal de Protección Social en Salud-Rec Local Régimen de Protección Social en Salud DF 587,571,580								
TOTAL	TOTAL 2,540,618,119							

Dentro de este rubro se observan transferencias efectuadas al Régimen de Protección Social en Salud por concepto del ramo XII "Salud", para el sistema de protección social en salud (Seguro Popular), que presentan los siguientes saldos por año:

	SALDOS POR AÑO RÉGIMEN ESTATAL PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD (CIFRAS A PESOS)									
SOCIEDAD	TOTAL									
26PS	Régimen Estatal Protección Social en Salud	17,973,466	205,370,175	1,284,895,282	376,423,779	68,383,837	0	1,953,046,539		

	SALDOS POR AÑO RÉGIMEN ESTATAL PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD REC-LOC (CIFRAS A PESOS)							
SOCIEDAD	DENOMINACIÓN	2017	2018	2019	2020	2021	TOTAL ACUMULADO	
26PS	Régimen Estatal Protección Social en Salud Rec-Loc	203,632,084	291,136,894	501,368,070	(408,565,469)	(587,571,580	

Derivado de la publicación en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México número 420Bis, el 31 de agosto de 2020, en la que se establece el Decreto por el que se extingue el Órgano Público Descentralizado denominado "Régimen de Protección Social en Salud del Distrito Federal", estas cuentas pertenecientes a dicho Órgano deberían estar con un importe de \$0.00, por lo que la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio número SAF/SE/DGACyRC/1936/2021 a la Secretaría de Salud, instancia que absorbió el Órgano antes mencionado, a fin de llevar a cabo la revisión de las cuentas y realizar la depuración correspondiente.

> 1.1.1.9 Otros efectivos y Equivalentes

OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Compensación Em/Rf	(39,238,587)

Este saldo se refleja derivado del registro de las facturas recibidas en la Secretaría de Administración y Finanzas que se encuentran en proceso de ser documentadas para su pago a los proveedores, por lo que dicho registro se debe reclasificar como una cuenta por pagar ya que se trata de la provisión de pasivo por los bienes recibidos.

OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)											
CONCEPTO	SALDO 2014	SALDO 2015	SALDO 2016	SALDO 2017	SALDO 2018	SALDO 2019	SALDO 2020	SALDO 2021	TOTAL ACUMULADO		
Compensación Em/Rf	(333,207)	(1,831,623)	(9,628,984)	(926,644)	1,642,919	(10,503,029)	(704,514)	(16,953,504)	(39,238,586)		

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	684,942,455
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,348,839,895
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	518,195,650
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	22,398,743
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	437,398,998
TOTAL	3,011,775,741

> 1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$684,942,455 desagregado en los Fondos que se detallan a continuación:

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Fondo de Fomento Municipal	64,381,687
Fondo Aportación p/Servicios de Salud Principal	(44,607,455)

СОМСЕРТО	SALDO A JUNIO 2021
Fondo Aportaciones Múltiples Principal	63,280,580
Fondo Aportación P/Seguridad Pública Estados D.F Principal	28,607,725
Salud	230,371,587
Medio Ambiente y Recursos Naturales	342,908,330
TOTAL	684,942,455

A continuación, se muestra la distribución por año de los conceptos que se mencionan en el cuadro anterior:

arreer to	differior.										
				CUENTAS P	OR COBRAR A	ORTO PLAZO CO	RTO PLAZO				
					(CIFRAS	A PESOS)					
CONCEPTO	ONCEPTO SALDO SALD									GRAN TOTAL	
Fondo de Fomento Municipal	(270,731,108)				270,731,108			64,381,687			64,381,687
Fondo Aportación p/Servicios de Salud Principal	(620,189)					(44,607,455)		(558,175,458)	(17,043,846)	575,839,493	(44,607,455)
Fondo Aportaciones Múltiples Principal	63,284,839					(438,165,638)			438,165,638	(4,259)	63,280,580
Fondo Aportación P/Seguridad Pública Estados D.F Principal	29,247,916	-				(340,272,432)			340,272,432	(640,191)	28,607,725
Salud								(399,715,028)	230,371,587		
Medio Ambiente y Recursos Naturales	3,437,828	96,593,948	(50,804,823)	160,194,973	(48,498,446)	183,214,679	168,046,983	198,593,518	-	(367,870,329)	342,908,331
TOTAL	(175,372,773)	124,601,401	164,834,189	(83,451,492)	438,375,780	(625,602,377)	384,628,468	(112,074,651)	761,394,224	(192,390,314)	684,942,455

> 1.1.2.3 Deudores Diversos a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$1,348,839,895 de los cuales \$731,464,051 corresponden a la carga de saldos iniciales, como a continuación se muestra:

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)									
CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES								
Deudores diversos	730,589,621								
Deudores Diversos Bid (1120600009)	874,430								
TOTAL	\$731,464,051								

El importe de \$617,375,844, pertenece a los conceptos de cheques devueltos, por diferencias de bancos a cargo, comisiones, bancarias, fondos fijos, como a continuación se detalla:

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Por Cheques Devueltos	397,643,887
Por Inmovilización de Fondos	1,369,481
Alcaldía Cuauhtémoc (Inmovilización de Fondos)	2,532,903
Otros Deudores	19,653,452
Cheques Salvo Buen Cobro Devueltos	206,349,421

СОМСЕРТО	SALDO A JUNIO 2021
Comisiones Bancarias	6,688,550
Diferencia a Cargo de Cajeros Recaudación de ATS	(13,454,477)
Diferencias de Bancos a Cargo	(3,407,373)
TOTAL	617,375,844

A continuación, se muestra la distribución por año:

	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)											
CONCEPTO	SALDO 2011	SALDO 2012	SALDO 2013	SALDO 2014	SALDO 2015	SALDO 2016	SALDO 2017	SALDO 2018	SALDO 2019	SALDO 2020	SALDO 2021	GRAN TOTAL
Por Cheques Devueltos	25,816,109	49,164,647	20,454,246	13,125,034	16,561,424	13,154,018	46,633,148	14,473,845	7,762,663	172,129,350	18,369,403	397,643,887
Por Inmovilización de Fondos	858,385	(112,616)	(172,754)	(26,656)	424,080	18,959,858		(18,590,282)		29,466		1,369,481
Diferencia a Cargo de Cajeros Recaudación de ATS	(13,466,680)	(1,714)	31,648	(9,570)	(30,000)	40,352	6,879	(15,323)	(10,069)	598		(13,453,879)
Diferencias de Bancos a Cargo	(7,469,179)	1,737,955	2,115,567	413,180	(526,164)	525,431	22,211	(140,720)	(85,655)			(3,407,373)
Otros Deudores	8,548,988	866	452,986	(2,838,632)	(11,209,222)	20,950,856	10,010,989	(2,154,079)	(204,528)	(4,422,775)	518,003	19,653,452
Cheques Salvo Buen Cobro Devueltos						(270,731,108)	270,731,108		206,349,421			206,349,421
Comisiones Bancarias		319,910,483	6,046,762	(1,004,048)	1,090,911	533,163	(1,339,789)	1,792,910	450,006	(133,247,316)	(187,544,532)	6,688,550
Alcaldía Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos										2,532,306		2,532,306
TOTAL	14,287,623	366,400,633	28,928,455	9,659,308	6,311,030	(216,567,430)	326,064,546	(4,633,650)	85,984,164	173,709,562	(172,768,397)	617,375,844

> 1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$518,195,650, correspondiente al predial, impuestos sobre nóminas, otros incentivos, prestación por suministro de agua, a continuación se detallan:

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Predial	20,302,507
Sobre Nóminas	3,753,540
Predial Multas Fiscales	2,916,588
Predial Recargos	941,237
S/Nóminas Fiscales	90,005
S/Nóminas Recargos	181,355
Uso N/Doméstico (Hasta 6to. Bim 1991 Tasa 0%)	2,364,015
Por Prestación de Suministro Agua Multas Fiscales	543,342
Por Prestación Suministro Agua Recargos	18,222
Policía Auxiliar	229,870,195
Policía Bancaria e Industrial	97,465,870
Planta de Asfalto	153,988,929
Impuesto Sobre la Renta	5,759,843
IETU	2
TOTAL	518,195,650

A continuación, se muestra la distribución por año de los conceptos que se mencionan en el cuadro anterior:

	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)										
CONCEPTO	SALDO 2012	SALDO 2013	SALDO 2014	SALDO 2015	SALDO 2016	SALDO 2017	SALDO 2018	SALDO 2019	SALDO 2020	SALDO 2021	GRAN TOTAL
Predial			13,552,878	738,179	2,525,119	3,486,331					20,302,507
Sobre Nóminas			1,021,838	407,086	3,994,695	(1,670,080)					3,753,540
Predial Multas Fiscales			3,367,436	15,444	(329,657)	(136,635)					2,916,588
Predial Recargos			287,732	47,341	(13,327)	619,491					941,237
S/Nóminas Fiscales					380,434	(290,429)					90,005
S/Nóminas Recargos			-	-	181,893	(538.23)					181,355
Uso N/Doméstico (Hasta 6to. Bim 1991 Tasa 0%)						2,364,015					2,364,015
Por Prestación de Suministro Agua Multas Fiscales					469,775	73,567					543,342
Por Prestación Suministro Agua Recargos					18,222						18,222
Policía Auxiliar	1,006,703,995	491,638,468	(1,095,275,703)	(157,459,899)	(3,776,448)	(29,537)		(11,930,680)			229,870,195
Policía Bancaria e Industrial	961,839,337	323,472,746	(775,967,682)	(364,692,498)	(332,568)	(3,683,088)		(43,170,376)			97,465,870
Planta de Asfalto	15,190,527	173,051,964	(30,003,941)	113,686,329	(117,935,949)						153,988,929
Impuesto Sobre la Renta					4,484,527	1,275,316					5,759,843
IETU			-		96,053	(96,051)					2
TOTAL	1,983,733,859	988,163,178	(1,883,017,442)	(407,258,018)	(110,237,231)	1,912,362	0	(55,101,056)	0	0	518,195,650

> 1.1.2.5 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto plazo

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Fondo Revolvente y Rotatorios 2009	304,999
Fondos Revolventes pendientes de comprobar (2012-2018)	2,226,744
Fondo Revolvente y Rotatorios (2021)	19,867,000
TOTAL	22.398,743

Con respecto al concepto de Fondo Revolvente y Rotatorio 2009, se tiene un importe de \$304,999 correspondiente a cargos iniciales efectuados al momento de la apertura del sistema en el ejercicio 2011, y las cuales derivan de adeudos del ejercicio 2009, en las unidades responsables del gasto que a continuación se detallan:

	FONDO REVOLVENTE	
	(CIFRAS A PESOS)	
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO DE CARGAS INICIALES
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	100,000
0701	Secretaría de Obras y Servicios	200,000
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	4,999
	TOTAL	304,999

Sobre los citados saldos se ha informado lo siguiente:

Alcaldía Cuauhtémoc

Mediante oficio DGA/663/2020 de fecha 07 de septiembre de 2020 el titular de la Dirección General de Administración de la Alcaldía Cuauhtémoc informó que no cuenta con elementos suficientes para dar atención al requerimiento de aclaración del adeudo referenciado debido a que los registros incorporados en

el Sistema de Recursos Gubernamentales (SAP-GRP) inician en el ejercicio 2011, adicionalmente advierte que se efectuó una revisión en los archivos que obran en el área sin poder identificar algún requerimiento o documentación para dar atención a la aclaración del fondo revolvente.

Secretaría de Obras y Servicios

Mediante oficio CDMX/SOBSE/DGAF/3981/2020 de fecha 23 de noviembre de 2020 el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Obras y Servicios de la Ciudad de México informó que dentro de sus registros no se encontró saldo pendientes de comprobar o reintegrar correspondientes al ejercicio fiscal 2009.

Secretaría de Seguridad Ciudadana

Con oficio SSC/OM/DGF/3578/2020 de fecha 15 de septiembre de 2020, el titular de la Dirección General de Finanzas de la Secretaría de Seguridad Ciudadana comunicó que derivado de la consulta efectuada al Órgano Interno de Control de la Secretaría de Seguridad Ciudadana sobre el estatus de las acciones efectuadas para la comprobación del fondo revolvente, mediante oficio SCG/PICSSC/SAOACISSC/0409/2020 el titular de dicho Órgano Fiscalizador informó que no se localizó ningún expediente respecto a la información solicitada, destacando que también se efectuó la búsqueda en el Sistema Integral para la Captura de Quejas, Denuncias, dictámenes de Auditoría, Procedimientos Administrativos Disciplinarios y Medios de Impugnación (SINTECA), sin encontrar antecedente de algún tipo de Denuncia al respecto.

Con respecto al concepto de Fondo Revolvente pendientes de cobrar de los ejercicios (2012-2018), se tiene un importe pendiente de cobro de \$2,226,744 correspondientes a los adeudos de ejercicios anteriores de las Unidades Responsables del Gasto que se detallan a continuación:

	FONDO REVOLVENTE								
	(CIFRAS A PESOS)								
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	AÑO DE ADEUDO	IMPORTE						
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	2015	134,515						
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	2017	300,000						
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	2018	788,939						
1201	Oficialía Mayor	2014	616,156						
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	2018	305,133						
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	2012	82,000						
	TOTAL		2,226,744						

Respecto a dichos adeudos, se ha solicitado a las Unidades Responsables del Gasto mencionadas que informaran la situación por la cual no se ha comprobado o reintegrado los saldos, refiriendo lo siguiente:

4 02D2 Alcaldía Azcapotzalco

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/1712/2021 de fecha 21 de mayo de 2021 emitido por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas se reiteró la solicitud a la titular de la Dirección de Finanzas de la Alcaldía Azcapotzalco informara del estado que guarda el proceso que se lleva en investigación por el Órgano Interno de Control de la Alcaldía, estando en espera del avance al respecto.

4 0401 Secretaría de Desarrollo Económico

En seguimiento al oficio SAF/SE/DGACyRC/2702/2020 emitido por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, mediante oficio SEDECO/DEAF3/622/2021 de fecha 17 de mayo de 2021 la titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas de la Secretaría de Desarrollo Económico comunicó que con oficio SEDECO/OSE/DEJyN/035/2021 de fecha 14 de mayo de 2021 el titular de la Dirección

Ejecutiva Jurídica y Normatividad de esa Dependencia le comunicó que se ratificó la denuncia correspondiente a la carpeta de Investigación CI-FIDCSP/B/UI-B-1C/D/01878/10-2020, notificando en cuanto se tenga algún resultado por parte de la Fiscalía Especializada para la Investigación de los Delitos Cometidos por los Servidores Públicos.

4 0901 Secretaría de Administración y Finanzas

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/1233/2021 de fecha 16 de abril de 2021 se solicitó a la titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX se reportara el avance correspondiente a la denuncia de fondo revolvente.

4 1201 Oficialía Mayor

A través de oficio SAF/SE/DGACyRC/1232/2021 de fecha 16 de abril de 2021 se solicitó a la titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX se informara del avance en las acciones de seguimiento que se han llevado a cabo con relación al adeudo del fondo revolvente de la entonces Oficialía Mayor.

1301 Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/1713/2021 de fecha 21 de mayo de 2021 emitido por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicito el avance relativo a la investigación de la denuncia del fondo revolvente, informando el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de la Contraloría General con SCGCDMX/DGAF-SAF/881/2021 de fecha 10 de junio de 2021 que el expediente se encuentra en estado de investigación a fin de determinar la presunta existencia de falta administrativa.

3401 Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil

Mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/4105/2020 de fecha 09 de noviembre de 2020, se solicitó nuevamente al titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas en la Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil se informara si las acciones de cobro del adeudo del fondo revolvente se han agotado derivado de la notificación de la resolución del expediente CI/SPC/D/0026/2012 que se efectuó en el año 2014 derivado a que el adeudo sigue estando reflejado contablemente.

Por último para el ejercicio 2021 se asignó un importe total de \$19,867,000 de Fondo Revolvente para las Unidades Responsables del Gasto, como a continuación se detalla:

FONDO REVOLVENTE (CIFRAS A PESOS)						
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO A JUNIO 2021				
0101	Jefatura de Gobierno	550,000				
01D3	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	100,000				
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública CDMX	60,000				
0201	Secretaría de Gobierno	1,800,000				
02DP	Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	100,000				
0204	Autoridad del Centro Histórico	100,000				
0206	Instancia Ejecutora del Sistema de Derechos Humanos	20,000				
0301	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	274,000				
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	180,000				
0501	Secretaría de Turismo	250,000				
0601	Secretaría del Medio Ambiente	300,000				
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	1,600,000				
06D5	Agencia de Atención Animal de la CDMX	80,000				
0701	Secretaría de Obras y Servicios	1,000,000				

SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO A JUNIO 2021
07D1	Planta Productora de Mezclas Asfálticas	200,000
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	200,000
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	1,000,000
1001	Secretaría de Movilidad	250,000
10D1	Órgano Regulador de Transporte	100,000
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	5,500,000
11D1	Universidad de la Policía de la CDMX	50,000
11D2	Policía Auxiliar	500,000
11D3	Policía Bancaria e Industrial	500,000
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	500,000
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	350,000
2601	Secretaría de Salud	2,000,000
26D1	Agencia de Protección Sanitaria	70,000
3100	Secretaría de Cultura	300,000
3301	Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	70,000
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	918,000
3501	Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes	60,000
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	550,000
36D1	Universidad de la Salud	35,000
36DS	Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos	100,000
39PR	Sistema Público de Radiodifusión de la CDMX	200,000
	TOTAL	19,867,000

> 1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$437,398,998, que corresponden al Impuesto al Valor Agregado Acreditable de tasa al 16%, originado por todas las unidades responsables del gasto, que generan ingresos.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (CIFRAS A PESOS)	SALDO A JUNIO 2021
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	17,020,940
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	4,905,102
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	2,665,552,486
TOTAL	2,687,478,528

> 1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto plazo

Este rubro presenta un importe total de \$17,020,940 por concepto de Anticipos a Proveedores Nacionales, que corresponde al traspaso de saldos en el ejercicio 2011 y a la fecha no ha presentado movimientos y se desglosa como sigue:

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)							
SOCIEDAD	CONCEPTO	SALDOS DE CARGAS INICIALES					
0101	Jefatura de Gobierno	926,610					
0601	Secretaría de Medio Ambiente	422,377					
1201	1201 Secretaría de Administración y Finanzas (Oficialía Mayor)						
	TOTAL 17,020,940						

Jefatura de Gobierno

Mediante oficio JGCDMX/DGAF/0893/2020 la titular de la Dirección General de Administración y Finanzas en la Jefatura de Gobierno informó que de la revisión efectuada a la documentación que obra en la Subdirección de Finanzas correspondiente a los cierres de ejercicio 2007 al 2012 no se encontró información referente al adeudo señalado.

Secretaría de Medio Ambiente

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/1777/2021 de fecha 28 de mayo de 2021 la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas reiteró la solicitud a la Secretaría de Medio Ambiente de que se informara el estatus de los registros referentes a los importes de la cuenta de mayor 1131101000 Anticipos a Proveedores Nacionales.

♣ Secretaría de Administración y Finanzas (Oficialía Mayor)

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/1776/2021 de fecha 28 de mayo de 2021 la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas reiteró la solicitud a la Secretaría de Administración y Finanzas de que se informara el estatus de los registros referentes a los importes de la cuenta de mayor 1131101000 Anticipos a Proveedores Nacionales correspondientes a la extinta Oficialía Mayor y absorbida por la Secretaría de referencia.

> 1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obra a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$4,905,102 por concepto de Anticipos a Contratistas por Obra a Corto Plazo, que corresponde al traspaso de saldos en el ejercicio 2011, mismo que a la fecha no ha reflejado movimientos y se desglosa como sigue:

SOCIEDAD	CONCEPTO	SALDOS DE CARGAS INICIALES
0701	Secretaría de Obras y Servicios	4,905,102
	TOTAL	4,905,102

En atención al oficio SAF/SE/DGACyRC/3571/2020 signado por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Obras y Servicios de la Ciudad de México informó mediante oficio CDMX/SOBSE/DGAF/3982/2020 de fecha 23 de noviembre de 2020, que dentro de los registros no se encontró ningún adeudo referente al rubro Anticipos a Contratistas Nacionales correspondientes al ejercicio 2011.

> 1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo

OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Anticipos de MM	2,665,002,486
Donativos en Especie	550,000
TOTAL	2,665,552,486

Este rubro presenta un importe total de \$2,665,552,486 de los cuales \$2,665,002,486 corresponden a Anticipos de las diferentes Unidades Responsables del Gasto que tienen importes pendientes de amortizarse o en su caso registros de amortizaciones mayores a los anticipos otorgados.

	ANTICIPOS DE MM (1139101000) (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO	AÑO DEL ANTICIPO
01D3	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	16,338,712	2013, 2014 y 2017
0201	Secretaría de Gobierno	13,512,163	2018 y 2019
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	8,599,938	2013, 2015, 2016 y 2019
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	17,522,076	2016 y 2017
02D9	Alcaldía Iztapalapa	(2,971)	2021
0601	Secretaría de Medio Ambiente	41,824,808	2021
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	24,666,124	2012, 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020
0701	Secretaría de Obras y Servicios	(203,029,501)	2021
10D1	Órgano Regulador de Transporte	2,730,050,242	2019
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	30,946,406	2014, 2015, 2016 y 2017
1400	Procuraduría General de Justicia	(15,998,796)	2013, 2014, 2015 y 2017
14PJ	Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia	573,284	2014
	TOTAL	2,665,002,486	

Así también, en lo que respecta al concepto de Donativos en Especie se tiene un saldo de \$550,000 del cual mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/1234/2021 de fecha 16 de abril de 2021 se solicitó a Subtesorería de Administración Tributaria - Dirección de Contabilidad y Control de Ingresos se remitiera la información documental soporte para llevar a cabo el registro en la cuenta contable correspondiente ya que por su naturaleza el saldo no puede seguir vigente.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios) 1.1.4.4 Inventarios

Este rubro presenta un importe total de \$562,610 que se desglosa de la siguiente manera:

					0
	INVENT	ARIOS			SALDO A
	(CIFRAS A	PESOS)			JUNIO 2021
Inventario de Materias Prim	as, Materi	iales y Sum	inistros para Prod	ucción	562,610
	тот	AL			562,610

A continuación, se muestra la distribución por año del concepto que se menciona en el cuadro anterior:

PRODUCTOS DE PAPEL CARTON IMPRESIÓN ADQUISICIÓN DE MATERIA PRIMA										
	(CIFRAS A PESOS)									
DENOMINACIÓN	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	TOTAL ACUMULADO
Secretaría de Administración y Finanzas	110,223	160,746	41,954	(76,642)	22,309	173,288	(1,238)	131,970	0.00	562,610

Este rubro representa la existencia de materia prima "Papel Carbón" y "Cartulina" en la Secretaría de Administración y Finanzas, la cual está clasificada con base en el "Catálogo de Bienes Muebles y Servicios del Gobierno de la Ciudad de México (Armonizado)", autorizado por el CONAC.

Almacenes

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

ALMACENES	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,760,549,715
TOTAL	1,760,549,715

> 1.1.5.1 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

Este rubro presenta un importe total de \$1,760,549,715 que corresponde a la existencia de los bienes como son materiales y útiles de oficina, material eléctrico y electrónico, vidrio, material de limpieza, medicamentos, cemento, fibras sintéticas, herramientas menores, es decir, todos aquellos insumos y suministros requeridos para cubrir las necesidades básicas de operación, como se muestra en la siguiente relación:

	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINSITROS DE CONSUMO (CIFRAS A PESOS)	
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG 'S	SALDO A JUNIO 2021
0101	Jefatura de Gobierno	7,751,084
01D3	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	8,044,246
01D4	Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	1,125,979
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública de la Ciudad de México	362,588
0201	Secretaría de Gobierno	3,788,301
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	2,983,213
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	25,593,792
02D3	Alcaldía Benito Juárez	2,345,882
02D4	Alcaldía Coyoacán	10,477,183
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	65,623,521
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	4,877,963
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	189,400,344
02D8	Alcaldía Iztacalco	30,600,424
02D9	Alcaldía Iztapalapa	60,203,728
0203	Sistema de Radio y Televisión Digital del Gobierno del Distrito Federal	19,037
0204	Autoridad del Centro Histórico	1,060,968
0205	Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos del Distrito Federal	174,028
0206	Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos	19,270
0301	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	6,693,737
03D1	Autoridad de Espacio Público	1,900,118
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	2,700,009
0501	Secretaría de Turismo	220,125
0601	Secretaría del Medio Ambiente	4,296,935
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	165,064,923
0701	Secretaria de Obras y Servicios	95,484,006
07D1	Planta Productora de Mezclas Asfálticas	67,245,305
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	5,876,663
1001	Secretaría de Movilidad	14,354,578
10D1	Órgano Regulador de Transporte	290,360
1101	Secretaria de Seguridad Ciudadana	107,064,245
11D1	Universidad de la Policía de la Ciudad de México	2,318,418
11D2	Policía Auxiliar	19,618,855
11D3	Policía Bancaria e Industrial	4,407,449
1201	Oficialía Mayor	7,409,542
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	5,128,420
1400	Procuraduría General de Justicia	16,124,716
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	17,506,813
2601	Secretaría de Salud	649,484,823
26D1	Agencia de Protección Sanitaria	1,456,590

SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG´S	SALDO A JUNIO 2021
2D10	Alcaldía La Magdalena Contreras	1,392,615
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	10,321,903
2D12	Alcaldía Milpa Alta	11,256,460
2D13	Alcaldía Tláhuac	5,151,222
2D14	Alcaldía Tlalpan	8,430,939
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	2,918,570
2D16	Alcaldía Xochimilco	38,229,758
3100	Secretaría de Cultura	3,856,656
3103	Sistema Público de Radio Difusión	64,353
3301	Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	5,921,314
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	2,908,604
3501	Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes	3,140,070
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	3,130,649
36D1	Universidad de la Salud	686,276
36DS	Instituto de Estudios Superiores "Rosario Castellanos"	1,007,562
36PG	Fideicomiso Educación Garantizada	5,432,492
3801	Secretaría de las Mujeres	655,853
39PR	Sistema Público de Radiodifusión de la Ciudad de México	74,329
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	46,871,908
TOTAL		1,760,549,715

Inversiones Financieras Inversiones Financieras a Largo Plazo

Este rubro se desagrega de la siguiente manera:

INVERSIONES FINANCIERAS	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Inversiones a Largo Plazo	891,831,957
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	24,894,050,503
Participaciones y Aportaciones de Capital	57,722,280,851
TOTAL	83,508,163,310

1.2.1.1 Inversiones a Largo Plazo

Este rubro presenta un importe de \$891,831,957, el cual se desglosa en las siguientes cuentas contables:

Erogaciones Recuperables, por un importe de \$201,036,937:

El saldo pertenece a la carga de saldos iniciales del ejercicio 2011.

Erogaciones Recuperables Pt 7612, por un importe de \$690,771,686:

Dichas erogaciones se realizan para formar la cantidad mínima requerida de reserva del mes, para el pago de la emisión de certificados bursátiles, del contrato del Fideicomiso Maestro Irrevocable de Administración y Fuente de Pago Número F/838, celebrado entre el Gobierno del Distrito Federal y Deutsche Bank México, de acuerdo con los siguientes certificados:

CERTIFICADOS BURSÁTILES						
GDFCB 11 GDFCB 07-2 GDFCB 09 GDFECB 13 GDFECB 14						
GDFECB 15	GDFECB 15-2	GCDMXCB 16V	GCDMXCB 18V	CDMXCB 19		

▲ 1.2.1.3 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Este rubro presenta un importe total de \$24,894,050,503, de los cuales \$5,930,315,294 pertenecen a saldos de cargas iniciales realizadas en el ejercicio 2011, correspondientes a los siguiente conceptos:

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOG (CIFRAS A PESOS)	os
CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES
Financiamiento de Administración y Pagos por Obligaciones de Emisión de Bonos	548,048,254
Fondo de Seguridad Pública	1,407,685,661
Fondo Ambiental Público DF	62,864,208
Fideicomiso para el Mejoramiento Vías	1,711,030,228
Sistema Aguas de la Ciudad de México	38,083,172
Fideicomiso Fondo Promoción Financiamiento Transporte	77,500,000
Aportación Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	2,085,103,771
TOTAL	5,930,315,294

A continuación, se muestran los Fondos y Fideicomisos con movimientos:

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (CIFRAS A PESOS)						
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021	NÚMERO DE FIDEICOMISO	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	INSTITUCIÓN BANCARIA		
Fideicomiso Deuda Pública F-109	165,581,795	00 109	BONO 2006	CI BANCO		
Fideicomiso Deuda Pública F-268	261,690,751	00 268	BONO 2005	CI BANCO		
Fideicomiso Deuda Pública F-838	14,528,584,624	00 838	Contrato de Fideicomiso "Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago No. 838	DEUSTCHE BANK		
Otros Fideicomisos	3,527,104,500		El detalle se presenta en el siguiente cuadr	о		
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal	27,654,991					
Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal	45,896,656					
Fondo de Atención de Desastres Naturales	407,221,892					
TOTAL	18,963,735,209					

La cuenta de "Otros Fideicomisos", se integra por los siguientes Fideicomisos:

NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
F-136 Controladora Vía Rápida Los Poetas, SAPI de CV	Deutsche Bank	Mecanismo para administrar los recursos que la Concesionaria tiene obligación de aportar	Secretaría de Transporte y Vialidad y la Secretaría de Obras y Servicios
F-005 Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal	EverCore	Establecer un mecanismo de inversión para el Fideicomitente. La creación de un mecanismo de inversión a favor del Fondo de Apoyo a la Administración de Justicia en el Distrito Federal (FAAJUDF)	Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal
F-1434 Cemex Metrobús	Deutsche Bank	Crear un mecanismo para administrar la aportación GDF y usar tales recursos como fuente alterna de pago	Secretaría de Obras y Servicios
F-304760 Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago HSBC	HSBC	Servir como fuente de pago o garantía (o ambas) de las obligaciones del GDF y/o las Entidades Contratantes, derivadas de los Proyectos	N/A
F-1509 STC PROVETREN, S.A. de C.V.	Deutsche Bank	Mecanismo de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS, y la transferencia de los recursos necesarios para la creación de los fondos de reserva requeridos en términos del presente Fideicomiso	Sistema de Transporte Colectiva (STC)
F-1581 CEVASEG, SAPI DE CV	Deutsche Bank	Mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado CEVASEG y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Gobierno
F-1588 Poutsche Rank mecanismo para administr		De acuerdo con lo señalado en la Cláusula 4 del Contrato PPS, a fin de crear un mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado INFRASEG y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Gobierno
F-0030 Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	EverCore	Mecanismo para que el GDF cumpla con ciertas de sus obligaciones derivadas del Convenio de Colaboración	Secretaría de Transportes y Vialidad.
F-1841 Operadora y Mantenedora del Circuito Interior SA de CV	Deutsche Bank	Mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado a Operadora y Mantenedora del Circuito Interior S.A. de C.V. (OMCI) y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Obras y Servicios

NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
F-2225 Sistemas Eléctricos Metropolitanos, SAPI DE CV	CI Banco	Crear un mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado a Sistemas Eléctricos Metropolitanos, S.A.P.I. de C.V. (SEMSA) y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago GDF	Secretaría de Obras y Servicios

1.2.1.4 Participaciones y Aportaciones de Capital

<u> </u>	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITA (CIFRAS A PESOS)	L
(CIFRAS A PESUS)	
CONCEPTO	SALDO DE
	CARGAS INICIALES
Transferencias p/Gastos de Seguridad Pública	383,045,099
Transferencias del DF Inversión Física	3,667,122,753
Aportación Inversiones Financieras	193,946,007
Aportaciones Inversión Física	53,478,166,992
TOTAL	57,722,280,851

Este concepto representa el monto de las participaciones y aportaciones de capital directo o mediante la adquisición de acciones u otros valores representativos de capital en los sectores público, privado y externo.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Este rubro presenta un importe total de \$241,465,129,824 correspondiente al valor de los bienes inmuebles, infraestructura y construcciones de las Unidades Responsables del Gasto, en los cuales se considera la adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre-inversión.

Este rubro presenta movimientos durante el presente periodo y se desagrega de la siguiente manera:

	<u> </u>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Terrenos	3,283,368,047
Viviendas	1,090,423,484
Edificios no Habitacionales	38,075,886,339
Infraestructura	40,961,489,557
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	152,827,629,663
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,138,142,172
Otros Bienes Inmuebles	3,088,190,562
TOTAL	241,465,129,824

Del cuadro que antecede, se presenta la siguiente distribución por Unidad Responsable del Gasto:

	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO							
	(CIFRAS A PESOS)							
NOMBRE DE LA URG´S	TERRENOS	VIVIENDAS	EDIFICIOS NO HABITACIONAL	INFRAESTRUC	CONSTR PROC B DOM PUB	CONSTR PROC B PROPIOS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
C5					904,996,455			904,996,455
Secretaría de Gobierno			438,745,586		153,007,143	64,004,768		655,757,496
Alcaldía Álvaro Obregón	2,471,509	2,026,960	321,652,464	343,077,345	4,153,560,343			4,822,788,621
Alcaldía Azcapotzalco			266,239,102	150,447,977	1,841,823,895			2,258,510,974
Alcaldía Benito Juárez		1,205,060	225,432,655	149,991,941	1,876,087,434	2,238,852		2,254,955,942
Alcaldía Coyoacán		7,936,688	611,353,763	466,227,211	2,076,963,161			3,162,480,823
Alcaldía Cuajimalpa			84,753,934	84,813,487	1,933,976,443	22,521,261		2,126,065,125
Alcaldía Cuauhtémoc		51,237,607	205,478,575	162,681,306	2,166,404,111	107,990,751	1,400,000	2,695,192,350
Alcaldía Gustavo A. Madero	40,631,041		931,204,555	399,816,073	5,114,057,938	483,667,530	48,081,699	7,017,458,836

NOMBRE DE LA URG´S	TERRENOS	VIVIENDAS	EDIFICIOS NO HABITACIONAL	INFRAESTRUC	CONSTR PROC B DOM PUB	CONSTR PROC B PROPIOS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
Alcaldía Iztacalco			266,134,934	118,538,164	1,318,119,549	19,608,123		1,722,400,770
Alcaldía Iztapalapa	49,673,626	2,605,929	380,142,827	583,403,241	8,462,081,392	30,453,631		9,508,360,646
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	178,916,542	40,032,810					8,593,247	227,542,599
Autoridad del Espacio Público			332,861,647	332,950,695	1,446,609,001			2,112,421,343
Secretaría de Turismo					19,171			19,171
Secretaría del Medio Ambiente			21,798,618		1,404,304,843			1,426,103,461
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	21,652,593			6,929,361,717	13,738,551,625		205,530,301	20,895,096,236
Fondo Ambiental Público			3,778,518	4,995,973	256,035,783			264,810,274
Secretaría de Obras y Servicios	5,490,308		629,910,905	3,772,522,904	63,186,413,766	390,582,601		67,984,920,484
Planta Productora de Mezclas Asfálticas								0
Proyecto Metro del Distrito			219,745,459	1,330,106,368	2,808,591,370			4,358,443,197
Agencia de Gestión Urbana de la Ciudad de México					4,573,722,546	46,400,000		4,620,122,546
Fideicomiso para el Mejoramiento					535,308,860			535,308,860
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	279,547		56,000,000					56,279,547
Secretaría de Administración y Finanzas	1,443,926,002	565,719,400	29,875,263,572	24,742,764,603	20,539,277,421		2,591,383,876	79,758,334,874
Secretaría de Movilidad					173,446			173,446
Órgano Regulador de Transporte	206,500,269				17,522,000			224,022,269
Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón					12,147,464			12,147,464
Secretaría de Seguridad Ciudadana			982,103,707		431,397,913	192,722,204		1,606,223,824
Oficialía Mayor					968,346		137,820,432	138,788,778
Fideicomiso Público				9,008,723	5,136,891			14,145,614
Procuraduría General de Justicia	3,900,000		186,665,263		369,417,591	195,847,900		755,830,754
Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia			989,660		-573,284			416,376
Fondo de Seguridad Pública					9,344,393			9,344,393
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	1,260,091,511	415,279,714				71,480,465	95,381,006	1,842,232,696
Secretaría de Salud	33,963,824				2,773,845			36,737,669
Alcaldía La Magdalena Contreras	12,700,000		164,523,929	327,702,559	2,519,449,058	6,512,579		3,030,888,125
Alcaldía Miguel Hidalgo			230,556,729	128,554,542	2,528,232,798	110,673,830		2,998,017,899
Alcaldía Milpa Alta	20,171,275		305,738,169	50,117,724	993,242,991			1,369,270,159
Alcaldía Tláhuac	3,000,000	3,000,000	48,699,876	18,558,175	2,064,094,079	42,453,584		2,179,805,714
Alcaldía Tlalpan		1,379,316	282,655,157	262,686,956	2,670,478,143	346,049,228		3,563,248,799
Alcaldía Venustiano Carranza			716,959,479	328,085,142	656,820,229	4,934,866		1,706,799,716
Alcaldía Xochimilco			273,387,305	265,076,731	2,057,091,510			2,595,555,546
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo			13,109,952					13,109,952
TOTAL	3,283,368,047	1,090,423,484	38,075,886,339	40,961,489,557	152,827,629,663	2,138,142,172	3,088,190,562	241,465,129,824

1.2.4 Bienes Muebles

Este rubro presenta un total de \$58,028,573,941 correspondiente al valor de los bienes muebles, de las Unidades Responsables del Gasto, los cuales son necesarios para el desempeño de sus actividades el cual se desagrega de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	7,957,639,147
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,155,749,427
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,492,710,980

BIENES MUEBLES (CIFRAS A PESOS)	SALDO A JUNIO 2021
Vehículos y Equipo de Transporte	14,870,935,305
Equipo de Defensa y Seguridad	10,504,050,014
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	16,650,922,298
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	132,472,938
Activos Biológicos	264,093,831
TOTAL	58,028,573,941

Del cuadro que antecede, se presenta la siguiente distribución por Unidad Responsable del Gasto:

Del Cuaul	Del cuadro que antecede, se presenta la siguiente distribución por Unidad Responsable del Gasto:								
(CIFRAS A PESOS)									
NOMBRE DE LA URG´S	MOB Y EQU DE ADMON	MOB Y EQU EDU Y REC	EQUI E INST MÉDICO	VEHÍC Y EQ TRANSPORTE	EQU DE DEFEN Y SEGURIDAD	MAQ, OTROS EQU Y HERR	COLE DE OBR ART Y OB VAL	ACTIVOS BIOLÓGICOS	TOTAL
Jefatura de Gobierno	16,346,134	2,185,956		4,454,807		1,703,397	166,838		24,857,133
Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	761,837,645	101,999,959	227,439	2,879,014	9,256,518,607	794,123,222	6,325		10,917,592,210
Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	2,886,931	189,489		3,727,720		4,238,136			11,042,277
Agencia Digital de Innovación Pública	54,060,419	6,545,514	241,303	468,635		5,139,402	600		66,455,873
Secretaría de Gobierno	459,720,812	110,206,620	14,950,385	212,150,681	40,719,711	319,796,825	21,873	3,657,689	1,161,224,596
Alcaldía Álvaro Obregón	186,750,888	38,325,847	59,233,462	492,781,880	15,937,199	211,440,258	1,035,361	885,275	1,006,390,170
Alcaldía Azcapotzalco	58,640,818	44,315,373	2,418,977	436,815,350	90,810	146,777,957	468,813	51,069	689,579,167
Alcaldía Benito Juárez	159,741,060	198,438,266	21,486,121	377,626,335	459	90,047,667	532,254		847,872,162
Alcaldía Coyoacán	245,873,751	25,065,209	13,366,007	428,386,357		131,626,931	5,000		844,323,255
Alcaldía Cuajimalpa	56,563,226	12,783,259	3,386,209	215,940,680	2,648,280	60,254,829	157	40,500	351,617,140
Alcaldía Cuauhtémoc	108,456,678	36,414,037	10,492,958	503,935,138	10,739	162,845,551	1,042,318		823,197,419
Alcaldía Gustavo A. Madero	239,865,415	93,551,039	39,571,424	612,366,681	147,730	216,493,751	349,104		1,202,345,144
Alcaldía Iztacalco	154,905,493	61,779,477	12,285,018	294,697,931	1,453,392	130,310,333	391,922	55,200	655,878,766
Alcaldía Iztapalapa	248,382,620	152,888,518	18,587,554	1,072,701,675		388,148,527	3,976,994		1,884,685,888
Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	1,930,498	124,467		4,131,400		1,063,797			7,250,162
Autoridad del Centro Histórico	5,810,237	426,153		1,983,932		14,927,314	632,500		23,780,136
Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos del Distrito Federal	1,364,393	104,642	2,496			54,000			1,525,531
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	29,505,318	393,329	33,671	5,105,578		4,840,095	70,000		39,947,991
Autoridad del Espacio Público	84,716	12,982							97,698
Secretaría de Desarrollo Económico	14,203,605	225,637	560	5,208,030		2,197,111	312		21,835,255
Secretaría de Turismo	8,296,546	3,053,667		2,097,735		1,187,209			14,635,157
Secretaría del Medio Ambiente	132,010,377	197,809,828	27,772,309	504,136,161	4,408	285,675,837	10,945,615	251,540,350	1,409,894,885
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	196,009,270	28,926,054	169,325,921	855,325,166	738,951	8,092,799,940	739,293		9,343,864,595
Agencia Resiliencia CDMX	446,516								446,516
Agencia de Atención Animal de la CDMX	966,320	91,923	329,994	2,717,844		10,000			4,116,081

NOMBRE DE LA URG´S	MOB Y EQU DE ADMON	MOB Y EQU EDU Y REC	EQUI E INST MÉDICO	VEHÍC Y EQ TRANSPORTE	EQU DE DEFEN Y SEGURIDAD	MAQ, OTROS EQU Y HERR	COLE DE OBR ART Y OB VAL	ACTIVOS BIOLÓGICOS	TOTAL
Secretaría de Obras y Servicios	62,811,473	2,256,403	10,140,798	789,909,963		1,352,338,191	98,846		2,217,555,674
Planta Productora de Mezclas Asfálticas	6,812,722	128,191	439,980	41,644,921		436,662,132			485,687,946
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	197,434,691	9,475,898	58,588,859	89,588,464		62,337,123	307,450		417,732,485
Secretaría de Administración y Finanzas	284,176,648	10,880,272	539,925	34,605,109		67,018,249	466,238		397,686,441
Secretaría de Movilidad	117,137,597	1,421,883	88,007	98,314,563		11,203,072	3,000		228,168,122
Órgano Regulador de Transporte	6,883,115	14,677,926	15,058	4,863,799		2,728,589			29,168,487
Secretaría de Seguridad Ciudadana	721,771,188	202,654,781	31,423,866	3,817,258,824	1,049,197,507	2,015,227,725	3,075,849	7,237,500	7,847,847,240
Universidad de la Policía de la CDMX	9,719,940	1,018,813	29,100						10,767,853
Policía Auxiliar	36,463,470	218,627	19,040	80,332,243	31,550,555	31,649,739			180,233,674
Policía Bancaria e Industrial	26,227,825	1,492,313	2,002,736	69,512,276	26,951,544	23,582,007	665,000	595,448	151,029,149
Oficialía Mayor	-3,910	-366	0	0		0	1,561		-2,715
Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	55,975,897	1,416,925	42,860	21,206,286		6,886,743			85,528,711
Procuraduría General de Justicia	971,881,329	100,927,187	73,141,046	741,007,493	77,317,434	495,432,050	1,054,850		2,460,761,389
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	377,417,558	4,428,324	725,806	19,780,635		33,898,827	311,635		436,562,785
Secretaría de Salud	536,254,770	169,967,362	4,831,793,419	461,800,222	27,404	170,904,338	8,840		6,170,756,355
Agencia de Protección Sanitaria	5,896,624	747,704	703,465	4,414,081	11,999	224,035	180,530		12,178,438
Alcaldía La Magdalena Contreras	67,120,342	42,400,234	18,358,438	318,777,020	213,720	69,659,174	2,599,614		519,128,542
Alcaldía Miguel Hidalgo	139,887,435	102,483,394	13,452,508	432,431,423	5,812	68,960,348	198,814	30,800	757,450,534
Alcaldía Milpa Alta	85,672,057	27,574,025	29,422,451	192,639,773		72,803,410	40		408,111,756
Alcaldía Tláhuac	86,375,642	31,740,885	11,016,318	241,208,736		140,390,643	5,686,284		516,418,508
Alcaldía Tlalpan	144,895,954	31,838,647	3,983,130	469,452,217	229,767	100,541,485	5,309,587		756,250,787
Alcaldía Venustiano Carranza	70,752,843	64,063,423	3,672,203	399,621,591		84,605,636	12,154,488		634,870,184
Alcaldía Xochimilco	77,669,934	15,892,527	4,935,597	375,064,763	114,196	144,046,980	159,302		617,883,299
Secretaría de Cultura	93,260,839	122,332,859	290,643	23,675,541		63,933,933	76,772,246		380,266,061
Sistema Público de Radio Difusión	28,059,449	25,951,063	9,974	2,909,889		13,462,102			70,392,477
Fideicomiso Museo Arte Popular Mexicano	4,816,035	735,658	6,923	391,924		2,445,402	2,509,609		10,905,551
Fideicomiso Museo del Estanquillo	113,200	149,423				2,473	161,000		426,096
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	45,069,450	934,137	18,401	12,315,145		1,298,202	6,328		59,641,663
Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	36,124,822	4,166,747	3,274,877	49,468,529	159,790	12,148,431			105,343,196
Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes	26,848,456	6,553,204	518,398	2,914,422		7,220,545	344,788		44,399,813
Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	429,899,813	32,933,414	261,786	16,073,501		89,557,710	11,750		568,737,974
Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos	1,835,700	1,472,578		311,617					3,619,895
Fideicomiso Educación Garantizada	22,243,716	465,712		3,331,585		1,809,370			27,850,383
Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	11,664,780	4,686,174		13,834,893		1,451,443	10		31,637,301
Secretaria de Mujeres	23,808,057	1,805,835	83,560	2,635,126		790,102			29,122,680
TOTAL	7,957,639,147	2,155,749,427	5,492,710,980	14,870,935,305	10,504,050,014	16,650,922,298	132,472,938	264,093,831	58,028,573,941

Cabe mencionar que este rubro es conciliado de manera anual con cada una de las Unidades Responsables del Gasto, dentro de las cuales se han detectado diferencias en la clasificación de los bienes, bajas y altas pendientes, por lo cual está en proceso de depuración de este rubro.

1.2.5 Activos Intangibles

Este rubro presenta un total de \$963,216,303, el cual se desagrega de la siguiente manera:

ACTIVOS INTANGIBLES	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Software	711,959,796
Licencias	235,972,571
Otros Activos Intangibles	15,283,935
TOTAL	963,216,303

Del cuadro que antecede, se presenta la siguiente distribución por Unidad Responsable del Gasto:

ACTIVOS INTANGIBLES, DI		RESPONSABLE DEL GAS	то				
(CIFRAS A PESOS)							
NOMBRE DE LA URG´S	SOFTWARE	LICENCIAS	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	TOTAL			
Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	267,624,707			267,624,707			
Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	257,235	198,000		455,235			
Agencia Digital de Innovación Pública CDMX	6,548,683	7,330,084		13,878,767			
Secretaría de Gobierno	6,051,493			6,051,493			
Alcaldía Álvaro Obregón	18,191,139			18,191,139			
Alcaldía Azcapotzalco	8,121,907			8,121,907			
Alcaldía Benito Juárez	19,329,455			19,329,455			
Alcaldía Coyoacán	4,738,550			4,738,550			
Alcaldía Cuauhtémoc	11,088,237	11,654,427		22,742,664			
Alcaldía Gustavo A. Madero		447,644		447,644			
Alcaldía Iztacalco	2,402,447			2,402,447			
Alcaldía Iztapalapa	6,485,098			6,485,098			
Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	3,073,982			3,073,982			
Autoridad del Centro Histórico	465,982			465,982			
Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos del DF	312,365			312,365			
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	3,694,045	81,400		3,775,445			
Autoridad del Espacio Público	27,608			27,608			
Secretaría de Turismo	326,194			326,194			
Secretaría del Medio Ambiente	2,926,918			2,926,918			
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	12,363,796	1,801,019	100	14,164,915			
Agencia Resiliencia CDMX	137,808			137,808			
Agencia de Atención Animal de la CDMX	25,305			25,305			
Secretaría de Obras y Servicios	4,471,648	1,375,150	15,283,835	21,130,633			
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	312,922			312,922			
Secretaría de Administración y Finanzas	11,073,036	165,138		11,238,174			
Secretaría de Movilidad	5,048,752	3,781,979		8,830,731			
Órgano Regulador de Transporte	407,392			407,392			
Secretaría de Seguridad Ciudadana	76,513,587	81,589,167		158,102,754			
Policía Auxiliar	2,667,460			2,667,460			
Policía Bancaria e Industrial	2,981,306			2,981,306			
Oficialía Mayor	0	755,960		755,960			
Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	4,791,186	1,369,210		6,160,396			
Procuraduría General de Justicia	161,389,799	118,644,136		280,033,935			

NOMBRE DE LA URG´S	SOFTWARE	LICENCIAS	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	TOTAL
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	5,612,052			5,612,052
Secretaría de Salud	7,292,995			7,292,995
Agencia de Protección Sanitaria	423,513			423,513
Alcaldía La Magdalena Contreras	7,056,639			7,056,639
Alcaldía Miguel Hidalgo	4,534,010			4,534,010
Alcaldía Milpa Alta	4,208,444	700,572		4,909,016
Alcaldía Tláhuac	2,002,646	599,996		2,602,642
Alcaldía Tlalpan	3,325,536	312,423		3,637,959
Alcaldía Venustiano Carranza	3,982,615			3,982,615
Alcaldía Xochimilco	3,803,927			3,803,927
Secretaría de Cultura	1,436,179			1,436,179
Sistema Público de Radio Difusión	25,041			25,041
Fideicomiso Museo Arte Popular Mexicano	639,504			639,504
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	8,900,323			8,900,323
Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	8,239,791	5,166,269		13,406,060
Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	2,278,078			2,278,078
Fideicomiso Educación Garantizada	159,778			159,778
Secretaría Ciencia Tecnología e Innovación	2,338,742			2,338,742
Secretaria de Mujeres	1,849,939			1,849,939
TOTAL	711,959,796	235,972,571	15,283,935	963,216,303

Cabe mencionar que este rubro es conciliado de manera anual con cada una de las Unidades Responsables del Gasto, dentro de las cuales se han detectado diferencias en la clasificación de los bienes, bajas y altas pendientes, por lo cual está en proceso de depuración de este rubro.

Así mismo se encuentra en proceso la baja de estos bienes, ya que la vigencia de estos es de un año.

1.2.7 Activos Diferidos

Este rubro presenta un total de \$25,008,475,614. el cual se compone de Estudios, Formulación y evaluación de Proyectos, como se muestra a continuación:

ACTIVOS DIFERIDOS	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	25,008,475,614
TOTAL	25,008,475,614

Este rubro presenta estudios y evaluaciones de proyectos y de pre-inversión, sin embargo, \$6,192,863,107, pertenecen al traspaso de saldos iniciales del ejercicio 2011, que no han tenido ningún movimiento desde ese año a la fecha, como se muestran a continuación:

e maestran a continuación.	
ACTIVOS DIFERIDOS (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES
Estudio y Evaluación de Proyectos Productivos 6311	4,307,890
Estudio y Evaluación de Proyectos Productivos 1250160011	12,768,587
Ejecución de Proyectos Productivos No Incluidos	655,962,087
Estudios de Pre inversión	117,505,910
Estudios de Pre inversión 01	3,488,463,414
Estudios de Pre inversión Ant 09	1,913,855,219
TOTAL	6.192.863.107

El importe restante de \$18,815,612,507 pertenece al concepto de "Ejecución de Proyectos Productivos No Incluidos", el cual tiene movimientos en las siguientes sociedades:

EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS NO INCLUIDOS (1271130000) (CIFRAS A PESOS)					
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021				
Secretaría de Gobierno	3,365,217,362				
Secretaría de Obras y Servicios	13,969,635,285				
Agencia de Gestión Urbana de la CDMX 1,480,759,86					
TOTAL	18,815,612,597				

Sobre los citados saldos se ha informado lo siguiente:

Secretaría de Gobierno

La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/2020/2021 a la Secretaría de Gobierno, solicitando se informe sobre los proyectos a que corresponden dichos saldos, así como el estatus que guardan y si dichos proyectos corresponden a un obra ejecutada, a fin de capitalizarlos o enviarlos al gasto; por lo que mediante oficio número SG/DGAyF/992/2021 la Secretaría de Gobierno indicó que dichos saldos pertenecen a PPS denominados "Servicio de la Infraestructura Penitenciaria" consistentes para la creación de dos Centros Varoniles de Seguridad Penitenciaria en el perímetro externo del Reclusorio Varonil Norte de la Ciudad de México, así mismo informa que dichos proyectos tienen una vigencia del 2014 a 2025.

Secretaría de Obras y Servicios

La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/2025/2021 a la Secretaría de Obras y Servicios, solicitando se informe sobre los proyectos de Agencia de Gestión Urbana a que corresponden dichos saldos, así como el estatus que guardan y si dichos proyectos corresponden a un obra ejecutada, a fin de capitalizarlos o enviarlos al gasto.

♣ Agencia de Gestión Urbana (SOBSE)

La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/2026/2021 a la Secretaría de Obras y Servicios, solicitando se informe sobre los proyectos de la extinta Agencia de Gestión Urbana a los que corresponden dichos saldos, así como el estatus que guardan y si dichos proyectos corresponden a un obra ejecutada, a fin de capitalizarlos o enviarlos al gasto.

Estimaciones y Deterioros

Derivado del dictamen técnico, emitido por la Dirección de Contabilidad, del 15 de enero de 2013, en el cual se define que los activos fijos del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México tienen una vida útil indefinida y de acuerdo con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Poder ejecutivo no realiza depreciación a sus Bienes Muebles.

Otros Activos

-Otros Activos Circulantes

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

organemic marrera.	
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Adquisición con Fondos de Terceros	230,744,419
TOTAL	230,744,419

> 1.1.9.4 Adquisición con Fondos de Terceros

Este rubro presenta un importe total de \$230,744,419, que corresponde a los donativos en especie que le realizaron a las Unidades Responsables del Gasto; a continuación se muestran los importes reportados tanto en Bienes de Consumo (Capítulo 2000) y Bienes de Activo Fijo (Capítulo 5000), está pendiente que las Unidades realicen su registro mediante CLC ´s sin salida de Efectivo.

ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	
(CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Donativos en Especie (Consumibles)	178,593,734
Donativos en Especie (Activo Fijo)	52,150,685
TOTAL	230,744,419

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro se desagrega de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,017,334,807
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	846,986,794
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,011,804,311
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	(328,699,099)
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,008,300,156
TOTAL	15,555,726,969

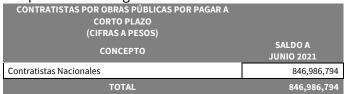
> 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Este rubro representa un importe total de \$8,017,334,807 el cual se compone de las obligaciones de pago efectuadas con Proveedores Nacionales en un plazo menor o igual a doce meses.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
СОМСЕРТО	SALDO A JUNIO 2021
Proveedores 2112100001	8,017,334,807
TOTAL	8,017,334,807

> 2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$846,986,794 resultado de las obligaciones de pago efectuadas con Contratistas Nacionales en un plazo menor o igual a doce meses.



Los saldos que muestra el siguiente recuadro, corresponden a las obligaciones de pago efectuadas con Contratistas Nacionales por Unidad Responsable del Gasto. El saldo en ejercicios anteriores de las URG´s, corresponde a procedimientos no concluidos en el sistema.

CONTRATISTAS NACIONALES (CIFRAS A PESOS)						
SOCIEDAD	DENOMINACIÓN	2018	2019	2021	SALDO	
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública			1,975,315	1,975,315	
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón			38,562,542	38,562,542	
02D2	Alcaldía Azcapotzalco			10,048,267	10,048,267	
02D3	Alcaldía Benito Juárez			15,123,797	15,123,797	
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos			17,028,756	17,028,756	
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero			9,504,466	9,504,466	
02D8	Alcaldía Iztacalco			6,802,856	6,802,856	
02D9	Alcaldía Iztapalapa			120,060	120,060	
0601	Secretaría del Medio Ambiente			41,824,808	41,824,808	
06D3	Sistema de Aguas			219,312,220	219,312,220	
0701	Secretaría de Obras y Servicios		83,204	382,023,033	382,106,237	
07D4	Agencia de Gestión Urbana de la CDMX	197,973			197,973	
0901	Secretaría de Administración y Finanzas			7,456,903	7,456,903	
2D10	Alcaldía la Magdalena Contreras			39,612,431	39,612,431	
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo			33,422,686	33,422,686	
2D14	Alcaldía Tlalpan			10,904,255	10,904,255	
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza			11,434,702	11,434,702	
2D16	Alcaldía Xochimilco			1,548,520	1,548,520	
	TOTAL	197,973	83,204	846,705,617	846,986,794	

> 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$5,011,804,311, de los cuales -\$501,432,146, corresponden a las cargas de saldos iniciales del ejercicio 2011y de las cuales no han tenido movimientos como se detalla en la tabla siguiente:

inguierite.	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
	(CIFRAS A PESOS)	
CUENTA DE MAYOR	СОМСЕРТО	CARGAS DE SALDOS INICIALES
2117100065	Reten ISR 10% Honorarios	50,489
2117100070	Reten ISR 10% Honorarios	5,800
2117100190	Adeudos ISSSTE Según Convenio	331,940,741
2117100195	Hacienda Federal Ley de Coordinación	(547,443,029)
2117100198	Anticipos a Entidades Federativas y Municipales	(326,378,729)
2117101404	Multas Administrativas	26,023,692
2117103300	Por Infracciones a La Ley Del Trabajo	(3,634,666)
2117103302	Por Infracciones a La Ley De Estadística	3,708,843
2117103303	Infracciones al Reglamento del DF	(44,212)
2117103304	Las Impuestas Dirección General Crédito Público	45,114
2117103306	Las Impuestas x la Secretaría De Salud	(110,755)
2117103307	Las Impuestas por la Secretaría de Economía	21,648
2117103308	Impuestas x la Procuración Federal del Consumidor	(2,673,033)
2117103309	Otras	1,972,810
2117103310	Infracción a la Ley Federal Competencia Económica	800,341
2117103311	Impuestos por la Procuración Federal de Protección Ambiental	(384,889)
2117103312	Impuestas por la Secretaría de Marina	459,364
2117103313	Cam Ejercicio	29,066
2117109300	Beneficio Social del Ejercicio	3,778,822
2117109401	X Órdenes Judiciales	10,400,438
	TOTALES	(501,432,146)

El importe de \$5,513,236,457 corresponde a los siguientes conceptos:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021			
Impuesto Sobre la Renta (ISR)	309,867,893			
IVA Trasladado	2,708,072,605			
Descuentos y Percepciones a Favor de Terceros	2,495,295,959			
TOTALES	5,513,236,457			

> 2.1.1.8 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo

Este rubro tiene un importe de - \$328,699,099, que representa las devoluciones de la ley de ingresos por pagar de acuerdo con la siguiente distribución:

DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)					
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021				
Ingresos de Gestión	2,034,523				
Reintegros	(380,448,634)				
Sobrantes Tarjetas de Crédito	114,828,937				
Otros Reintegros	(65,113,925)				
TOTAL	(328,699,099)				

Desglose por Año

CONCEPTO	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total
Ingresos de Gestión	(14,656)	(1,770)	2,727,656	(1,010,335)	3,164,821	619,468	588,907	(3,944,103)	(95,465)		2,034,523
Reintegros	161,074,711	1,937,167,420	(1,422,551,757)	(675,690,375)	730,605,859	(730,605,859)	1,964,467,508	(1,380,233,971)	(300,529,700)	(664,152,470)	(380,448,634)
Sobrantes Tarjetas de Crédito	2,228,970	2,539,239	67,425,293	1,672,892	3,061,682	6,538,538	15,204,824	14,101,398	11,073,146	(9,017,045)	114,828,937
Otros Reintegros				310,477,884	(310,477,884)	1,964,033,760	(2,029,147,685)				(65,113,925)
TOTALES	163,289,025	1,939,704,890	(1,352,398,808)	(364,886,893)	426,354,478	1,240,922,867	(48,886,446)	(1,370,076,676)	(289,552,020)	(673,169,516)	(328,699,099)

> 2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro tiene un importe de \$2,008,300,156, donde se integran dos cuentas contables, de las cuales una pertenece a la carga de saldos iniciales por un importe de \$14,074,434, y la otra está en proceso de depuración derivado a que ha mantenido su saldo dese el ejercicio 2018, como se muestra en los siguientes cuadros:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
	(CIFRAS A PESOS)					
CONCEPTO	SALDOS	SALDO A	GRAN			
INICIALES JUNIO 2021 TOTAL						
Acreedores Diversos	14,074,434		14,074,434			
Anticipo de Participaciones		1,994,225,722	1,994,225,722			
TOTAL 14,074,434 1,994,225,722 2,008,300,156						

Desglose por Año

CONCEPTO	2011	2018	2019	2020	2021	TOTAL
Acreedores Diversos 2120500001	14,074,434					14,074,434
Anticipo de Participaciones		838,619,358	90,949,217	(91,283,530)	1,155,940,677	1,994,225,722
TOTALES	14,074,434	838,619,358	90,949,217	(91,283,530)	1,155,940,677	2,008,300,156

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Este rubro se desagrega de la siguiente manera:

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	(1,509,945,399)
TOTAL	(1,509,945,399)

> 2.1.5.9 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Este rubro representa un importe total de -\$1,509,945,399 que corresponde a un "error" derivado de las obligaciones de pago adquiridas en un plazo menor o igual a doce meses.

an rado en an plazo menor o igaal a acce meses.					
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)					
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021				
Jefatura de Gobierno	(148,237)				
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	(46,601,244)				
Secretaría de Obras y Servicios	(1,461,855,229)				
Secretaría de Bienestar e Inclusión Social	(1,340,689)				
TOTAL	(1,509,945,399)				

AÑO	JEFATURA DE GOBIERNO	SISTEMA DE AGUAS	SECRETARÍA DE OBRAS Y SERVICIOS	SECRETARÍA DE INCLUSIÓN Y BIENESTAR SOCIAL	SALDO A JUNIO 2021
2011	-	(46,601,244)	(1,062,208,554)	-	(1,108,809,798)
2012	-	-	(21,321,454)	ē	(21,321,454)
2013	-	-	(127,409,173)	-	(127,409,173)
2020	(74,118)	-		(698,502)	(772,621)
2021	(74,119)	•	(250,916,048)	(642,187)	(251,632,353)
TOTAL	(148,237)	(46,601,244)	(1,461,855,229)	(1,340,689)	(1,509,945,399)

Los importes de \$46,601,244 y \$1,062,208,554 de la sociedad Sistema de aguas de la Ciudad de México y la Secretaría de Obras y Servicios, corresponden a cargas iniciales del año 2011.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	SALDO A	
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021	
Fondos en Administración a Corto Plazo	17,411,229	
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	79,349,880	
TOTAL	96,761,110	

> 2.1.6.2 Fondos en Administración a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$17,411,229 el cual es conformado de la siguiente manera:

1	
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Fondo de Administración corto plazo Sector Central	28,535,422
Fondo Metropolitano	(11,124,193)
TOTAL	17,411,229

Este rubro es afectado por la Dirección General de Administración Financiera, y está integrado de 2 cuentas; el Fondo Metropolitano la cual tiene registros de movimientos desde el año de 2012, actualmente tiene un saldo contrario a su naturaleza, sin embargo mes con mes va cambiando, derivado de la depuración realizada por el área Responsable, así mismo se afecta con el movimiento que tienen los fondos del FASSA, FASP, FAFEF y FAIS.

La cuenta Fondo de Administración solo ha tenido movimientos en el año 2012 realizados por la Dirección General de Administración Financiera.

> 2.1.6.5 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Este rubro presenta un importe total de \$79,349,880, de los cuales \$48,642,174 corresponden a la carga de saldos iniciales del 2011, que representan los fondos de terceros recibidos para su administración, consistente en el registro de los billetes de depósitos y fianzas entregados como garantía, los cuales están integrados de la siguiente manera:

OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)				
CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	SALDO DE CARGOS INICIALES		
2165110000	Certificados Nacional Financiera SA	51,029,076		
2165120000	Por Daño de Bienes Propiedad del GDF	5,576,271		
2165140000	Fondo de Apoyo a Víctimas del Delito	351,357		
2165150000	Fondo Apoyo a Procuración de Justicia D.F.	(8,314,530)		
TOTAL 48,642,174				

El importe de \$30,707,706 corresponde al Fondo de Apoyo de Administración Justicia del D.F., el cual corresponde a arrastre de saldo 2011.

OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021			
Fondo de Apoyo Administración Justicia D.F.	30,707,706			
TOTAL	30,707,706			

Provisiones a Corto Plazo

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

PROVISIONES A CORTO PLAZO	SALDO A	
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021	
Otras Provisiones a Corto Plazo	144,218,542	
TOTAL	144,218,542	

> 2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo

Este rubro tiene un importe de \$144,218,542 el cual representa el monto de los adeudos pendientes de pago que tiene el gobierno de acuerdo con lo siguiente:

OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Provisión Proveedores	144,218,542
TOTAL	144,218,542

Desg	lose	por	Año
DC35	.036	PO.	~

URG	Unidad	2018	2019	2020	2021	TOTAL
02D5	Alcaldía Cuajimalpa De Morelos			685,712		685,712
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	1,607,119				1,607,119
06PA	Fondo Ambiental Público		47,895			47,895
07D4	Agencia de Gestión Urbana de la CDMX	139,753,791				139,753,791
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social			698,502		698,502
2601	Secretaría de Salud				1,425,523	1,425,523
02D5	Alcaldía Cuajimalpa De Morelos			685,712		685,712
	TOTALES	141,360,910	47,895	1,384,214	1,425,523	144,218,542

Otros Pasivos a Corto Plazo

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Ingresos por Clasificar	4,776,192,936
Recaudación por Participar	715,284,934
Otros Pasivos Circulantes	(1,297,576,146)
TOTAL	4,193,901,723

> 2.1.9.1 Ingresos por Clasificar

Este rubro tiene un importe de \$4,776,192,936, por los ingresos obtenidos por impuestos, contribuciones, derechos y aprovechamientos, así como el reintegro de recursos fiscales que afectan años anteriores, desglosados en los conceptos que se detallan a continuación:

INGRESOS POR CLASIFICAR (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Administraciones Tributarias	(3,872,471,019)
Módulo Central Transferencias Electrónicas	370,531,930
Kioscos	(2,274,718)
SACMEX	(1,299,211,620)
Registro Civil	36,252,757
Seguridad Pública	9,149,154
Concentraciones Externas (Línea De Captura)	(9,593,902)
Concentraciones Externas (Extemporáneos)	(56,282,944)
Recuperación de Impuestos	(3,359,089,706)
Caja General (SISCOR)	469,277,729
Tribunal Contencioso	126,676,430
Policía Auxiliar	(244,760,259)
Policía Bancaria E Industrial	301,157,867
Donativos Bid Principal	(2,598,177)
Donativos Bid Intereses	20,240
Por Ordenes Administrativas	4,876,897,198
Depósitos Caja General	1,320,418,229
Otros Depósitos Caja General	965
SICOM	953,954,796
Transferencias Electrónicas	2,015,328
Cuentas por Liquidar Certificadas Delegaciones	953,902,596
Cuentas por Liquidar Certificadas Dependencias	4,063,799,862
Fondo Apoyo a Víctimas del Delito	6,181
Fondo Apoyo Administración de Justicia	21,602

CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Fondo Apoyo Procuración Justicia	22,353
Seguro Popular CS-ASF 2012	3,984,009
AFASPE 2012	814,438
Servicios Estatales de Salud 32x32	324,696
Seguro Popular CS ASF 2013	1,387,919
FAFEF 2013	519,550
Seguro Popular 2009	15,492,590
AFASPE 2010	13,076
AFASPE 2013	32,218,340
Seguro Médico Nueva Generación 2012	704,882
SUBSEMUN 2012	2,222
Programa COFEPRIS 2012 (Servicios Salud Pública del DF)	186,101
SUBSEMUN 2013	724,173
Estrategia Movilidad Bicicleta-Construcción Ciclovía	12,856,032
SPA 2013	643,745
Ampliación De La Carretera Federal México-Toluca	8,531,390
Programa Caravanas 2012	40,281
PROASP 2012	54,619
Spa 2012	27,485
Programa Mantenimiento y Adquisición de Mobiliario Escolar 2012	109,407
Ingresos por Aplicar	14
Excedentes ATS Sobrantes	199,895
Excedentes Bancos Sobrantes	59,535,198
TOTAL	4,776,192,936

> 2.1.9.2 Recaudación por Participar

Este rubro tiene un importe de \$715,284,934, desglosado en las cuentas que se detallan a continuación:

RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Tenencia Impuesto	85,884
Tenencia Recargos	55,625
ISAN Impuesto	2
ISAN Recargos	7,612,070
ISAN Multas	(7,612,073)
Acuerdo de Colaboración Administrativa	(792,667,856)
Acuerdo Contribución Recargos	267,994,065
Acuerdo Contribución Multas	639,165,897
Acuerdo Contribución Gastos De Ejecución	(368,453)
5 al Millar	(21,933,507)
REPECOS Impuesto	(61,839)
REPECOS Recargos	54,912
REPECOS Multas	(15,606)
ISR R. INT Impuesto	4,951
ISR R. INT Recargos	123
ISR R. INT Multas	(1,286)
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Impuestos	189,010,788
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Recargos	(173,870,297)
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Multas	(9,201)
Por Infracciones a la Ley Federal del Trabajo	287,308

CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
Por Infracciones a la Ley de Estadística	69
Por Infracciones al Reglamento de Tránsito Federal	(9,728)
Las Impuestas por la Dirección General de Crédito Público	24,696
Las Impuestas por la Secretaria de Salud	19,346
Las Impuestas por la Secretaria de Economía	53,321
Las Impuestas por la Procuraduría Federal del Consumidor	676,515
Otras	6,183,143
Por Infracciones a la Ley Federal de Competencia Económica	55,949
Las Impuestas por la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente	(33,613)
Las Impuestas por la Secretaría de Marina	(12,365)
Impuestos por Administración Gas y Diesel	594,531,461
Recargos por Administración Gas y Diesel	6,064,630
Otras	1
TOTAL	715,284,934

> 2.1.9.9 Otros Pasivos Circulantes

Este rubro tiene un importe de - \$1,297,576,146 y se integra de la siguiente manera:

OTROS PASIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)	
СОМСЕРТО	SALDO A JUNIO 2021
Reintegro de Sueldos No Cobrados	299,777,857
Fondo Revolvente	6,866,085
Diferencia x Ajuste de Costos	2,906,241
Cobros Indebidos Recuperados	13,804,494
Disponibilidades Otras	357,179,047
Reintegro de Aguinaldo x Baja	1,503,291
Nominas Eventuales x Baja	309,128
Incapacidades	332,258
Ausencias	1,042,991
Licencias Sin Goce d Sueldo	398,699
Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	210,282,390
Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	(769,087,585)
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	210,178,104
Reintegro de CLC Recuperables de Recursos	2,857,656,505
Reintegro de Nómina SIDEN	717,645,468
Reintegro de Sueldos x Baja	66,227,313
Diferencia Cambiaria	5,722,987
Depósitos Diversos (2310100001)	(5,307,205,491)
Por Ordenes Administrativas	21,899,736
De Caja General	4,984,336
TOTAL	(1,297,576,146)

Deuda Pública a Largo Plazo

Este rubro se desagrega de la siguiente manera:

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	15,801,874,900
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	71,431,063,786
TOTAL	87,232,938,686

Este rubro representa el monto del financiamiento obtenido mediante créditos y obligaciones internas, contraídas por el Poder Ejecutivo con instituciones de crédito (Banca Comercial y Banca de Desarrollo), así como la adquisición de Bonos, Otros Títulos y Valores a un plazo mayor a doce meses.

> 2.2.3.1 Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo

Este rubro tiene un importe de \$15,801,874,900 y se integra de la siguiente manera:

TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
СОМСЕРТО	SALDO A JUNIO 2021
Bono GDFCB 07	575,000,000
Bono GDFECB 12	2,500,000,000
Bono GDFECB 13	2,126,874,900
Bono GDFECB 14 LP	2,500,000,000
Bono GDFECB 15-2 LP	2,500,000,000
GCDMXCB 16V LP	1,000,000,000
GCDMXCB 17X LP	2,000,000,000
GCDMXCB 18V LP	1,100,000,000
CDMX CB 19 LP	1,500,000,000
TOTAL	15,801,874,900

> 2.2.3.3 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo

Este rubro tiene un importe de \$71,431,063,787 y se integra de la siguiente manera:

PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A PAGAR A LARGO PLAZO		
(CIFRAS A PESOS) SALDO A		
CONCEPTO	JUNIO 2021	
BANOBRAS 4000	2,954,496,892	
BANOBRAS 4459	4,167,801,763	
BANOBRAS 4806	4,634,504,660	
BANOBRAS 175	71,850,565	
BANOBRAS 1499	1,078,930,507	
BANOBRAS 2138	2,138,648,319	
BANOBRAS 294	294,874,160	
BANOBRAS 1954	901,050,638	
BANOBRAS 145	67,212,835	
BANOBRAS 196	196,783,977	
BANOBRAS 1024	428,230,429	
BANOBRAS 1949 LP	1,270,245,313	
BANOBRAS 1000 LP	574,667,060	
BANOBRAS 1378 LP	1,057,125,945	
BANOBRAS 2,000 LP	1,882,494,144	
BANOBRAS 2,000 20	1,816,666,667	
BANOBRAS 2,300	2,089,166,667	
BANOBRAS 2,500	2,373,949,580	
BANOBRAS 2,683	2,548,225,146	
BBVA BANCOMER 4700	4,534,111,289	
BBVA BANCOMER 3457	3,335,923,394	
BBVA BANCOMER 2500LP	1,093,750,000	
BANCOMER 3000-7 LP	1,250,000,000	
BANCOMER 3000-15 LP	2,250,000,000	
BANCOMER 3000-18 LP	2,500,000,000	
BANCOMER 2,000	1,882,494,144	

CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021
BBVA BANCOMER 7000	6,059,248,793
BANCOMER 3,421	3,312,170,559
BANCOMER 500-19	484,053,261
HSBC(DEXIA)FID248535	7,000,000,000
HSBC 2500 LP	1,250,000,000
HSBC 1170 LP	975,762,833
BANAMEX 1500	812,874,246
BANAMEX 3500	1,093,750,000
SANTANDER 3500 LP	1,050,000,000
SANTANDER 2400 LP	2,000,000,000
TOTAL	71,431,063,786

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Este rubro se desagrega de la siguiente manera:

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	SALDO A
(CIFRAS A PESOS)	JUNIO 2021
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	5,460,019,766
TOTAL	5,460,019,766

Rubro que se integra por los conceptos de Reintegros, Licencias sin Goce de Sueldos, Ausencias, Incapacidades, entre otras, que fueron creadas en el ejercicio 2017 y a la fecha no han tenido movimientos.

> 2.2.4.9 Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Este rubro tiene un importe de \$5,460,019,766, y se integra de la siguiente manera:

OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
СОМСЕРТО	SALDO A JUNIO 2021
Reintegro de Sueldos no Cobrados	162,441,415
Diferencia por Ajuste de Costos	369,830
Llamadas Telefónicas	101,958
Cobros Indebidos Recuperados	13,070,875
Disponibilidades Otras	115,780,127
Reintegro de Aguinaldo por Baja	1,587,261
Nominas Eventuales por Baja	2,046,092
Incapacidades	1,005,913
Reintegro de Sueldos por Baja	12,515,139
Ausencias	141,209
Licencias sin Goce de Sueldo	699,109
Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	180,069,119
Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	19,765,244
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	2,316,361
Reintegro de CLC Recuperación de Recursos del Presente Ejercicio	1,122,866,318
Reintegro de Nómina SIDEN	478,851,407
Reintegro de Sueldos por Baja	33,440,678
Diferencia Cambiaria	13,575,198
Saldo Pendiente Depurar Subcuenta 20 COI (2310120033)	310,680,985
Depósitos Diversos (2310100001)	(5,404,041,131)
Billetes de Depósito	(1,154,743)
Fianzas Penales	(3,428,178)

СОПСЕРТО	SALDO A JUNIO 2021
Depósitos Diversos 2009 (2310100011)	100,411,237
Por Ordenes Administrativas	8,356,330,490
Honorarios Interventores Rentas (2310114020)	(9,376)
De Caja General	(134,454,606)
Por Tomas Agua Pendientes En padrón (2310114080)	72,795
Otros ATL (2310114090)	3,957,517
No Especificados Custodio de Valores (2310114100)	6,657,680
C.L.C (2310114110)	(7,631,197)
Saldos Pendientes Depurar (2310114120)	2,063,168
Extravío Documentos	633,062
Orden Cobro ATS Sobrantes (2310130000)	32,131,769
Por Excedente Conc de Cifra Bancaria (2310131000)	1,497,566
Costo envío a Domicilio Cop Cer Reg (2310132000)	(0)
Depósitos por Devolución (2310133000)	28,900,799
Otros Depósitos Diversos (2310114000)	86
Depósitos Transitorios (2310120000)	6,758,586
Provisión de Intereses por Enterar	1
TOTAL	5,460,019,766

Así mimo, en el ejercicio 2017, se realizó el traspaso de saldo de la cuenta 2199 "Otros Pasivos Circulantes", de los ejercicios 2012 a 2015 a cada una de las subcuentas que integran este rubro.

II) Notas al Estado de Actividades

El Estado de Actividades en sus dos rubros "Ingresos y Otros Beneficios" y "Gastos y Otras Pérdidas", muestra los conceptos de ingreso de acuerdo con la Ley de Ingresos de la Ciudad de México y los Gastos de acuerdo con el Clasificador por Objeto del Gasto de la Ciudad de México, por lo que la información proporcionada por este Estado Financiero coadyuva en la evaluación del desempeño de la gestión y en consecuencia a tener más elementos para la toma de decisiones.

Ingresos de Gestión

Muestra el importe de los ingresos locales recaudados que se derivan de la Ley de Ingresos de la Ciudad de México (LICDMX), así como de los ingresos que el Poder Ejecutivo recibe del Gobierno Federal, por concepto de Participaciones, Aportaciones y Convenios, como se muestra a continuación:

INGRESOS DE GESTIÓN			
(CIFRAS A PES	(CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE A JUNIO EJERCICIO 2021	IMPORTE A JUNIO EJERCICIO 2020	
Impuestos	37,313,507,564	34,661,693,891	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	
Contribuciones de Mejoras	0	0	
Derechos	6,640,586,441	5,801,311,348	
Productos	5,298,370,519	5,393,968,295	
Aprovechamientos	1,384,804,840	1,024,239,424	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y fondos distintos de aportaciones	64,296,420,532	59,780,858,025	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	
Ingresos Financieros	164,272,677	682,525,854	
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	17,186	622,390	
TOTAL	115,097,979,760	107,345,219,226	

Las cifras de los ingresos de los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México son conciliadas de forma mensual, en las cuales participan la Subtesorería de Administración-Dirección de Ingresos; la Subtesorería de Política Fiscal; la Dirección General de Administración Financiera y la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, todos adscritos a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones

Dicho rubro al cierre del segundo trimestre 2021, presenta un saldo \$64,296.42 millones de pesos que se desagrega de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE EN MILLONES DE PESOS
Participaciones	47,591.58
Aportaciones Federales	8,641.42
Convenios y Fondos Distintos de Aportación	6,105.26
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	1,958.16
TOTAL	64,296.42

Otros ingresos y beneficios.

Por concepto de otros ingresos del período, existen registros por concepto de Diferencia Cambiario por un importe de \$17,187 de los cuales las Unidades Responsables de gastos están trabajando los Documentos Múltiples de esta modalidad.

Gastos y Otras Pérdidas:

Por lo que respecta al agregado del Gastos y Otras Pérdidas del Poder Ejecutivo, se muestra el registro contable de las erogaciones asociados al pago de nómina, a la adquisición de materiales, de servicios (renta, mantenimiento de equipos, fumigación, limpieza, telefonía, luz, agua), ayudas sociales, transferencias y asignaciones al sector público y de los intereses de la Deuda Publica, los cuales se detallan en el siguiente cuadro:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)		
Servicios Personales	35,989,651,236	30,707,611,846
Materiales y Suministros	3,173,886,275	2,363,159,023
Servicios Generales	11,372,492,336	10,394,860,292
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	24,088,833,453	22,568,877,218
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	3,051,166,639	853,761,063
Ayudas Sociales	5,988,890,138	6,484,260,816
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	20,000,000
Transferencias al Exterior	0	135,875,082
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses de la Deuda Pública	2,876,670,186	3,203,953,886
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	104,272,969	709,067,100
Inversión Pública no Capitalizable	640,454,951	0
TOTAL	87,286,318,182	77,441,426,324

De acuerdo con lo anterior, se observa que la principal recaudación de ingresos se presenta en el rubro de "Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración Fiscal y fondos distintos de aportaciones", representando el 55.86% de lo recaudado, seguido de los "Impuestos" con el 32.42%, así mismo en lo que hace a los gastos la mayor parte de estos se presenta en el rubro de "Servicios Personales", con el 41.23% y las "Transferencias internas y asignaciones al sector público" con el 27.60%.

Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio

El resultado de la gestión al mes de junio del ejercicio 2021, deriva de la diferencia del registro de los ingresos captados menos los gastos y presenta un ahorro de \$27,811,661,578, mismo que se puede observar en el Estado de Actividades.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Este apartado, tiene como objeto mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Poder Ejecutivo, entre el inicio y el final del período. De su análisis se pueden detectar los hechos negativos y positivos acontecidos durante el ejercicio que pueden servir de base para tomar decisiones correctivas, o para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento de la Hacienda Pública.

Los conceptos de este Estado se agrupan básicamente en: Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido y Hacienda Pública/Patrimonio Generado, como se muestran a continuación:

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO						
(CIFRAS A PESOS)						
RUBRO IMPORTE A JUNIO IMPORTE A JUNIO EJERCICIO 2021 EJERCICIO 2020						
Donaciones de Capital	2,001,948	2,001,948				
TOTAL	2,001,948	2,001,948				

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO (CIFRAS A PESOS)						
RUBRO	IMPORTE A JUNIO EJERCICIO 2021	IMPORTE A JUNIO EJERCICIO 2020				
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	27,811,661,578	29,903,792,902				
Resultados de Ejercicios Anteriores	302,613,698,752	290,701,579,496				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(264,851,186)	2,317,388				
TOTAL	330,160,509,143	320,607,689,786				

En el rubro de "Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores", se tiene aperturada la cuenta contable 3152100000 "Cambios por errores contables", en la que se han realizado registros por \$15,925,643 que derivan de depuraciones llevadas a cabo por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, derivadas de CLC´S de años anteriores, las cuales fueron rechazadas por la Dirección General de Administración Financiera y no se realizaron los Documentos Múltiples de Cancelación (DM) correspondientes, ocasionando con esto la duplicidad de gasto en diferentes años, por lo que las Unidades Responsables del Gasto, solicitaron la cancelación de pasivo y este se canceló contra la cuenta contable antes señalada.

Así mismo la Dirección General de Administración Financiera realizó depuraciones por un monto de \$108,924,628, mismos que son correcciones de años anteriores, por errores de aplicación.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Su finalidad es proporcionar información sobre los flujos de efectivo del ente público, identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos, clasificadas por actividades de operación, de inversión y de financiamiento.

Proporciona una base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

Efectivo y equivalentes

En el siguiente cuadro, se observa el saldo al inicio y al final del periodo que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)							
СОМСЕРТО	SALDO A JUNIO 2021	SALDO JUNIO 2020					
Efectivo	0	0					
Bancos/Tesorería	17,790,482,766	21,658,661,140					
Bancos/Dependencias y Otros	4,108,457,967	36,489,227					
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	271,142,218	271,142,218					
Fondos con Afectación Específica	0	0					
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,540,618,119	3,207,225,531					
Otros Efectivos y Equivalentes	(39,238,587)	(119,057,412)					
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	24,671,462,483	25,054,460,704					

Por lo anterior se puede notar un decremento en este rubro por la cantidad de \$382,998,221 pesos con respecto al segundo periodo de 2020. Denotando la mayor diferencia en el rubro de bancos, que en gran medida es por las depuraciones que ha realizado la Dirección General de Administración Financiera a las cuentas bancarias las cuales tienen un importe total de \$21,972,547,918, sin embargo y a fin de cumplir con los formatos emitidos por el CONAC, en el rubro de Bancos/Tesorería, se incluyó el importe de intercompañías por un importe total de -\$4,182,065,152. Por otro lado, el rubro que se incrementó de forma significativa es el referente a Bancos/Dependencias y Otros, en la que se contemplan las cuentas contables de las ministraciones otorgadas a las alcaldías.

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)						
INTEGRACIÓN	SALDO A JUNIO 2021	SALDO JUNIO 2020				
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	27,811,661,578	33,816,813,888				
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al Afectivo	14,737,507,264	515,520,718				
Depreciación						
Amortización						
Incrementos en las Provisiones	(801,649,134)	908,626,158				
Incremento en inversiones producido por revaluación						
Ganancia/pérdida en venta de muebles, inmuebles e intangibles	14,470,914,634	(27,594,437,262)				
Incrementos en cuentas por cobrar	1,068,241,764	(1,965,380,134)				
Flujos de Efectivo netos de las Actividades de Operación	31,433,059,683	(14,835,239,001)				

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen los estados financieros del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general para determinar los derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

CUENTAS DE ORDEN A JUNIO 2021			
	Ley de Ingresos Estimada		
LEY DE INGRESOS	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		
LET DE INGRESOS	Ley de Ingresos Devengada		
	Ley de Ingresos Recaudada		
	Durania da Faranza Arria ha da		
	Presupuesto de Egresos Aprobado		
	Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado		
PRES. DE EGRESOS	Presupuesto de Egresos Comprometido		
PRES. DE EGRESOS	Presupuesto de Egresos Devengado		
	Presupuesto de Egresos Ejercido		
	Presupuesto de Egresos Pagado		

Cabe señalar que existe una diferencia de 395.13 millones de pesos entre la Ley de Ingresos Recaudada y lo reportado en el Estado de Actividades, que corresponden a los registros presupuestales no contables, que se presentan como a continuación se detalla:

Aprovechamientos por 577.90 millones de pesos los cuales corresponden al registro del IVA Acreditable, que presupuestalmente se envía al gasto, pero se acredita al momento de la determinación del impuesto a pagar; 2,161.00 millones de pesos por concepto de FONADEN registrado presupuestalmente.

La diferencia de -3,134.02 millones de pesos corresponde al registro del Endeudamiento Neto (la colocación neta es equivalente al techo aprobado, que se define como la resta entre Colocación y Amortización), debido a que el registro contable se realiza en un pasivo.

Así mismo, de acuerdo con la Ley de Ingresos de la Ciudad de México, para el Ejercicio Fiscal 2021, el Gobierno de la Ciudad de México recibirá ingresos por los conceptos y cantidades que a continuación se detallan (resumen):

LEY DE INGRESOS ESTIMADA (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021
Impuestos	57,091,791,391
Distribuciones de Mejoras	0
Derechos	11,943,883,076
Productos	12,567,814,499
Aprovechamientos	5,532,809,939
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	111,338,498,027
Ingresos Derivados de Financiamiento	4,500,000,000
TOTAL DE INGRESOS ESTIMADA (Sector Central)	202,974,796,932
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	4,537,667,810
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	10,449,688,778
TOTAL DE INGRESOS	217,962,153,520

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Mediante las notas de gestión administrativa, se revela la información del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período que se informa y que son considerados en el análisis de los Estados Financieros para la mayor comprensión de estos y sus particularidades.

1. Introducción

Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, muestran los datos que resultan de los registros contables de las operaciones presupuestales derivadas de la recaudación de los ingresos; el ejercicio del presupuesto de egresos aprobado a las distintas Unidades Responsables del Gasto; la colocación y amortización de la deuda pública; así como los registros no presupuestales que se registran por la operación de las Dependencias, Órganos Desconcentrados, Alcaldías y Entidades que operan con el Registro Federal de Contribuyentes de la Ciudad de México.

En el año 2007 se propone una adición al art. 73 constitucional otorgando facultades al Congreso de la Unión para expedir leyes que normen la Contabilidad Gubernamental, quedando asentado en la fracción XXVIII.

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que 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, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

Así mismo, la fracción I del artículo Cuarto Transitorio del decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2008, mediante el cual se publicó la Ley de General de Contabilidad Gubernamental, indica la responsabilidad en lo relativo a la Federación y las entidades federativas de disponer de listas de cuentas alineadas al Plan de Cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y catálogos de bienes y las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la cita Ley.

El 1 de enero de 2009 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental y tiene como finalidad establecer criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos con el objetivo de lograr una armonización contable.

La armonización contable, surge de la necesidad de contar con información comparable, consolidada en materia financiera, económica y presupuestal del sector gubernamental, destacando sus beneficios en la rendición de cuentas, análisis, fortalecimiento e impulso en la transparencia.

Es importante mencionar, que en el año 2011 en la Secretaría de Finanzas ahora Secretaría de Administración y Finanzas, se realizó la migración de información al Sistema SAP-GRP, el cual lleva la consolidación de información de todo el poder Ejecutivo, realizando la carga en muchos de los rubros con signo negativo y que a la fecha se siguen arrastrando sin tener movimientos.

Por último, los presentes Estados Financieros del Poder Ejecutivo, son emanados y publicados, de conformidad con lo estipulado en el artículo 27 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente, que a la letra dice:

Artículo 27. A la Secretaría de Administración y Finanzas corresponde el despacho de las materias relativas al desarrollo de las políticas de ingresos y administración tributaria, la programación, presupuestación y evaluación del gasto público de la Ciudad; representar el interés de la Ciudad en controversias fiscales y en toda clase de procedimientos ante los tribunales en los que se controvierta el interés fiscal de la Entidad; así como la administración, ingreso y desarrollo del capital humano y los recursos de la Administración Pública de la Ciudad, y el sistema de gestión pública.

2. Panorama Económico y Financiero*

Los datos presentados en el presente numeral fueron extraídos de las páginas electrónicas del INEGI, mexicocomovamos, Banxico.

Datos según INEGI:

01. Índice Nacional de Precios al Consumidor

El Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI) informa que en junio de 2021 el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) registró un aumento de 0.53 por ciento respecto al mes inmediato anterior. Con este resultado la inflación general anual alcanzó una variación de 5.88 por ciento. En igual mes de 2020 la inflación fue de 0.55 por ciento mensual y de 3.33 por ciento anual.

Tasa de inflación de enero a junio 2021 = 2.55%

Tasa promedio mensual de inflación de enero a junio 2021=0.50%

02. Índice Nacional de Precios Productor (INPP)

El Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI) informa que en el sexto mes de 2021 el Índice Nacional de Precios Productor (INPP) Total, incluyendo petróleo, registró un incremento de 0.93% frente al mes precedente y de 7.13% a tasa anual. En igual mes de 2020 disminuyó 0.13% mensual y aumentó 2.68% anual.

Tasa anual a junio 2021= 109.534%

03. Producto Interno Bruto 2021.

El INEGI presenta los resultados de la Estimación Oportuna del Producto Interno Bruto (PIB) Trimestral, los cuales señalan que éste aumentó 1.5% en términos reales en el trimestre abril-junio de 2021 frente al trimestre previo, con cifras ajustadas por estacionalidad.

Por componentes, el PIB de las Actividades Terciarias creció 2.1%, el de las Primarias 0.6% y el de las Actividades Secundarias 0.4% en el segundo trimestre de este año con relación al trimestre que le precede.

04. Balanza Comercial de México.

Exportaciones Totales = 42,671.5 millones de dólares Importaciones Totales = 41,909.4 millones de dólares Balanza comercial total= 762.0 millones de dólares

05. Tablero de indicadores económicos

- Indicador global de la actividad económica: 111.7648 (índice base 2013=100)
- Actividades Primarias: 134.2345 (índice base 2013=100)
- ❖ Actividad Industrial: 98.5840 (índice base 2013=100)
- ❖ Índice de volumen físico de la construcción: 90.1890 (índice base 2013=100)
- ❖ Actividades terciarias: 117.8152 (índice base 2013=100)
- ❖ Ingresos por suministros de bienes y servicios al por menor: 114.54 (índice base 2013=100)
- Inversión fija bruta: 87.7845 (índice base 2013=100)
- ❖ Indicadores de precios al consumidor: 113.018 (Índice base segunda quincena de julio 2018 = 100)
- ❖ Indicadores de precios al consumidor subyacente: 112.2811 (Índice base segunda quincena de julio 2018 = 100)
- ❖ Indicadores de Precios Productor: 109.5336 (Índice base julio 2019 = 100)
- Tasa de desocupación urbana: 5.1634 (porcentaje)
- ❖ Tendencia del empleo en las manufacturas: 10 (porcentaje del balance)
- Asegurados trabajadores del IMSS: 17,236,527 (número de personas)
- Expectativa sobre el personal ocupado: 51.64 (puntos)
- Precio promedio petróleo crudo: 62.29 (dólares por barril)
- Tasa de interés interbancaria de equilibrio: 4.32 (Porcentaje)
- Cetes 28 días: 4.02 (Porcentaje)
- Tasa de fondeo gubernamental: 4.04 (Porcentaje)
- Tipo de cambio nominal: 20.03 (pesos por dólar)
- ❖ Tipo de cambio real: 89.76 (índice base 1990=100)
- ❖ Índice de precios y cotizaciones de la BMV: 89.45 (Índice base julio 2018 = 100)
- Reservas internacionales: 3,839,545.46 (millones de pesos)
- Indicador de confianza empresarial: 51.68 (puntos)
- Indicador agregado de tendencia: 52.05 (puntos)
- Indicador de pedidos manufactureros: 52.109 (puntos)
- ❖ Indicador de confianza del consumidor: 44.34 (base enero 2003=100)
- Expectativa sobre el uso de planta y equipo: 51.361 (puntos)
- Expectativa sobre inventarios de insumos: 54.997 (puntos)

Según datos del "México como vamos":

- ✓ Deuda Pública: 2.1% (Tasa anual de crecimiento-Indicador).
- ✓ Empleos Formales totales: 20,175,380, con una tasa de crecimiento de 3.5%.
- ✓ Inversión total: 4,837,464.85 millones de pesos.

Según datos del "Banco de México":



El tipo de cambio (FIX) es determinado por el Banco de México con base en un promedio de cotizaciones del mercado de cambios al mayoreo para operaciones liquidables el segundo día hábil bancario siguiente.

Tipo de cambio para solventar obligaciones denominadas en dólares de los EE.UU.A., pagaderas en la República Mexicana 1/

Información diaria							
Fecha	Determinación	Publicación DOF	Para solventar obligaciones				
30/06/2021	19.9062	19.8157	19.8027				
29/06/2021	19.8157	19.8027	19.7930				
28/06/2021	19.8027	19.7930	20.0483				

3. Autorización e Historia

El 22 de agosto de 1996, se expidió el "Decreto mediante el cual se declaran reformados diversos artículos de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos", en el artículo 122, se estableció que el Gobierno del Distrito Federal está a cargo de los Poderes Federales y de los Órganos Ejecutivo, Legislativo y Judicial de carácter local, reconociendo a su vez, como autoridades del Distrito Federal, al Jefe de Gobierno, junto con la Asamblea Legislativa y el Tribunal Superior de Justicia.

Fue hasta el año 2015, que el Congreso de la Unión da la propuesta para que el Distrito Federal se convirtiera en una entidad federativa que fuera autónoma, que decidiera su forma de gobierno, así como su organización política y administrativa, lo que traería un cambio de nombre a la Ciudad, dicha iniciativa fue aprobada en diciembre del 2015 y se acordó el 5 de febrero de 2016 dejando de ser Distrito Federal por Ciudad de México.

Dando así paso a la Constitución Política de la Ciudad de México, la cual fue redactada, discutida y aprobada por la Asamblea Constituyente de la Ciudad de México el 31 de enero de 2017, la cual entró en vigor hasta el 17 de septiembre de 2018.

Es de señalar que se inició una transformación política en la capital, a partir del 29 de enero de 2016, al publicarse en el Diario Oficial de la Federación el "Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México", que en su artículo 122, establece que el Gobierno de la Ciudad de México está a cargo de sus poderes locales, en los términos establecidos en la Constitución Política de la Ciudad de México, y en el cual se reconoce que el poder público de la Ciudad de México se dividirá para su ejercicio en Legislativo, Ejecutivo y Judicial.

Por lo anterior el Poder Ejecutivo Local, es la autoridad que ejerce las facultades ejecutivas de la Ciudad de México, reguladas en los artículos 67 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal, y 122, Apartado A, Base III de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, de acuerdo a lo previsto en los artículos Transitorios Primero y Segundo del Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México.

^{*}Fuente:

⁻páginas de internet: INEGI, mexicocomovamos, Banxico, con cifras al 30 de junio de 2021 actualizadas el 30 de julio de 2021.

Asimismo, la Jefa de Gobierno de la Ciudad de México como titular del Poder Ejecutivo Local tendrá a su cargo la administración pública de la Entidad, que en apego a lo establecido en los artículos Transitorios Primero y Segundo del Decreto citado, y en términos del artículo 11 Fracción I de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, se auxiliará en el ejercicio de sus atribuciones, por la Jefatura de Gobierno, las Secretarías, la Consejería Jurídica y de Servicios Legales y los Órganos Desconcentrados, que son las Dependencias que integran la Administración Pública Centralizada.

Además, de acuerdo con el artículo 17 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, la persona titular de la Jefatura de Gobierno podrá crear Órganos Desconcentrados, para un eficiente, ágil y oportuno estudio, planeación y despacho de los asuntos competencia de la Administración Pública Centralizada de la Ciudad de México, los cuales están jerárquicamente subordinados a la Jefatura de Gobierno o a la Dependencia que aquélla determine y tendrán las atribuciones que se establezcan en su acuerdo de creación, en el Reglamento y demás normativa aplicable, así mismo deberán atender a los principios de simplificación, transparencia, racionalidad, funcionalidad, eficacia y coordinación.

Por último, se indica que en las demarcaciones territoriales en que se divida la Ciudad de México, la Administración Pública Central contará con 16 Órganos Político Administrativos Desconcentrados con autonomía funcional en acciones de gobierno, a los que originalmente se les denominó Delegaciones que a la fecha son reconocidas como Alcaldías.

4. Organización y Objeto Social

El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, de conformidad con los artículos 2, 6, 11 y 17, establecidos en la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; así como en el Capítulo IV, De las Atribuciones de la Persona Titular de Jefatura de Gobierno, en los artículos 13 y 15 del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, se integra actualmente por Dependencias, Órganos Desconcentrados y Demarcaciones Territoriales denominadas Alcaldías, así como con dos Unidades Administrativas denominadas Tesorería y Deuda Pública.

a) Objeto Social.

No aplica.

b) Principal Actividad.

No aplica.

c) Ejercicio Fiscal.

A junio del ejercicio 2021.

d) Régimen Jurídico.

No aplica.

e) Consideraciones Fiscales del Ente.

No aplica.

f) Estructura Organizacional Básica.

Poder Ejecutivo de la Ciudad de México.

Dependencias

- Jefatura de Gobierno de la Ciudad de México
- Secretaría de Gobierno
- Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda
- Secretaría de Desarrollo Económico
- Secretaría de Turismo
- Secretaría del Medio Ambiente
- Secretaría de Obras y Servicios
- Secretaría de Inclusión y Bienestar Social
- Secretaría de Administración y Finanzas
- Secretaría de Movilidad
- Secretaría de Seguridad Ciudadana
- Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad De México
- Consejería Jurídica y de Servicios Legales
- Secretaría de Salud
- Secretaría de Cultura de la CDMX
- Secretaría de Trabajo y Fomento al Empleo
- Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil de la CDMX
- Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes
- Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación de la CDMX
- Secretaría de las Mujeres

Órganos Desconcentrados

- Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano de la CDMX
- Agencia Digital de Innovación Pública
- Comisión de Búsqueda de Personas de la Ciudad de México
- Autoridad del Centro Histórico
- Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos de la Ciudad de México
- Sistema de Aguas de la Ciudad de México
- Planta Productora de Mezclas Asfálticas
- Órgano Regulador del Transporte
- Universidad de la Policía de la CDMX
- Policía Auxiliar
- Policía Bancaria e Industrial
- Agencia de Atención Animal de la Ciudad de México
- Instituto de Formación Profesional
- Agencia de Protección Sanitaria
- Instituto de Estudios Superiores de la Ciudad de México "Rosario Castellanos"
- Universidad de la Salud

Alcaldías

- Alcaldía Álvaro Obregón
- Alcaldía Azcapotzalco
- Alcaldía Benito Juárez
- Alcaldía Coyoacán
- Alcaldía Cuajimalpa de Morelos
- Alcaldía Cuauhtémoc
- Alcaldía Gustavo A. Madero
- Alcaldía Iztacalco
- Alcaldía Iztapalapa
- Alcaldía Magdalena Contreras
- Alcaldía Miguel Hidalgo
- Alcaldía Milpa Alta
- Alcaldía Tláhuac
- Alcaldía Tlalpan
- Alcaldía Venustiano Carranza
- Alcaldía Xochimilco

Otras

- Tesorería
- Deuda Pública

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

A continuación, se muestran los Fideicomisos del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, mimos que se encuentran en el rubro de Inversiones Financieras a Largo plazo:

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (CIFRAS A PESOS)					
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2021				
Fideicomiso Deuda Pública F-109	165,581,795				
Fideicomiso Deuda Pública F-268	261,690,751				
Fideicomiso Deuda Pública F-838	14,528,584,624				
Otros Fideicomisos	3,527,104,500				
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal	27,654,991				
Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal	45,896,656				
Fondo de Atención de Desastres Naturales	407,221,892				
TOTAL	18,963,735,209				

Con respecto al cuadro anterior, a continuación, se desglosa el concepto de "otros fideicomisos":

NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
F-136 Controladora Vía Rápida Los Poetas, SAPI de CV	Deutshe Bank	Mecanismo para administrar los recursos que la Concesionaria tiene obligación de aportar	Secretaría de Transporte y Vialidad y la Secretaría de Obras y Servicios
F-005 Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal	EverCore	Establecer un mecanismo de inversión para el Fideicomitente. La creación de un mecanismo de inversión a favor del Fondo de Apoyo a la Administración de Justicia en el Distrito Federal (FAAJUDF)	Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal
F-1434 Cemex Metrobús	Deutshe Bank	Crear un mecanismo para administrar la aportación GDF y usar tales recursos como fuente alterna de pago	Secretaría de Obras y Servicios

NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
F-304760 Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago HSBC	HSBC	Servir como fuente de pago o garantía (o ambas) de las obligaciones del GDF y/o las Entidades Contratantes, derivadas de los Proyectos	N/A
F-1509 STC PROVETREN, S.A. de C.V.	Deutsche Bank	Mecanismo de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS, y la transferencia de los recursos necesarios para la creación de los fondos de reserva requeridos en términos del presente Fideicomiso	Sistema de Transporte Colectiva (STC)
F-1581 CEVASEG, SAPI DE CV	Deutsche Bank	Mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado Cevaseg y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Gobierno
F-1588 INFRASEG, SAPI de CV	Deutshe bank	De acuerdo con lo señalado en la Cláusula 4 del Contrato PPS, a fin de crear un mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado Infraseg y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Gobierno
F-0030 Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público			Secretaría de Transportes y Vialidad.
F-1841 Operadora y Mantenedora del Circuito Interior SA de CV	Deutsche Bank	Mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado a Operadora y Mantenedora del Circuito Interior S.A. de C.V. (OMCI) y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Obras y Servicios
F-2225 Sistemas Eléctricos Metropolitanos, SAPI DE CV	CI Banco	Crear un mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado	

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México que se acompañan, se preparan de acuerdo con las disposiciones en materia de información financiera establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y su Reglamento, adoptando e implementando para su preparación los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), estructurados y adecuados a los formatos establecidos por la Administración Pública de la Ciudad de México, así como el Manual de Contabilidad de la Ciudad de México Poder Ejecutivo vigente.
- b) Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, así como los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo correspondientes al mes de junio del ejercicio 2021, presentan los aspectos materiales y la situación financiera con las disposiciones en materia de información financiera emitidas en la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México.
- c) Los Estados Financieros se realizaron tomando como base lo establecido en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que a continuación se enlistan:
 - Sustancia Económica
 - Entes Públicos
 - Existencia Permanente
 - Revelación Suficiente
 - Importancia Relativa
 - Registro e Integración Presupuestaria
 - Consolidación de la Información Financiera
 - Devengo Contable
 - Valuación

- Dualidad Económica
- Consistencia
- d) Normatividad supletoria. No aplica.
- e) Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, se presentan en base a la alineación al Plan de Cuentas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización.

De acuerdo a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales), en el apartado de "Reconocimiento de los efectos de la inflación", que a la letra dice: "Todos los activos, monetarios y no monetarios estarán sujetos a los reconocimientos de los efectos de la inflación según la norma particular relativa al entorno inflacionario que emitirá el CONAC"; por lo que los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no reconocen los efectos de la inflación.

b) Operaciones en el Extranjero y de sus efectos en la información Financiera Gubernamental.

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2021, el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no realizó operaciones en el extranjero.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, durante el segundo trimestre del ejercicio 2021, no realizó inversiones en acciones en compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

d) Sistema y método de valuación de inventarios.

Los inventarios y almacenes se encuentran valuados a su costo de adquisición atendiendo lo que se señala en las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

e) Beneficios a empleados.

No aplica.

f) Provisiones.

Para efectos del periodo se provisionó en los rubros "Provisiones a Corto Plazo" los documentos de gestión presupuestal que incorporaron al sistema los Centros de Registro, el cual generó el registro contable en una cuenta de proveedores y/o provisión a corto plazo, mismas que permitirán cuantificar e identificar el monto del pasivo circulante del ejercicio fiscal del que se trate. Esto conforme a lo previsto en la Ley de Contabilidad, los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México.

g) Reservas.

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2021, el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no presenta reservas para el pago de deuda.

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.

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2021, el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no ha realizado ningún cambio de política contable ni corrección de errores.

i) Reclasificaciones.

1.1.1.2 Bancos/Tesorería

Durante el ejercicio 2021, en el rubro 1.1.1.2 "Bancos/Tesorería", se incluyeron las cuentas referentes a intercompañías, con la finalidad de presentar los Estados Financieros de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC, sin embargo, dichas cuentas estan en proceso de depuración, ya que por ser considerada una cuenta puente, el saldo de estas debería ser 0.00.

Así mismo, durante el presente ejercicio presupuestal, se ha realizado la carga de saldos iniciales por un importe total de \$306,430,227, de la cuenta de mayor "Bancos Saldo Inicial" a 11 cuentas contables, con la finalidad de que las cuentas contables pertenecientes a bancos coincidan con el estado de cuenta bancario. Cabe mencionar que se realizó la reclasificación de dos cuentas contables que se encontraban en el rubro 1.1.2.1. "Inversiones Financieras a Corto plazo" derivado a que la Dirección de Administración Financiera argumenta no tener dicha clase de inversiones dentro del Poder Ejecutivo, por lo que se realizó dicha reclasificación a este rubro.

j) Depuración y cancelación de saldos.

1.1.1.2 Bancos/Tesorería

Durante el ejercicio 2021, la Dirección General de Administración Financiera, ha realizado la conciliación de 428 cuentas bancarias, de las cuales 410 se bloquearon contablemente ya que están canceladas con el banco respectivo.

1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Durante el ejercicio 2021, este rubro tuvo una depuración por un importe total del \$\$561,362,039 realizada por la Subtesorería de Administración Tributaria y la Dirección General de Administración Financiera, ya que se tenían saldos de ejercicios anteriores y en 2021 se hicieron los registros correspondientes para poder depurar por completo las Cuentas de Mayor que se detallan a continuación:

CONCEPTO	SALDO 2012	SALDO 2013	SALDO 2015	SALDO 2016	SALDO 2017	SALDO 2018	SALDO 2019	SALDO 2020	SALDO 2021
Fondo General De Participaciones	-	-	943,752	1	-	-	-	-	(943,752)
Fdo Apor Forta Mun Demar Terr Df Princ	2,516,028	-	-	-	613,013,350	-	-	(613,013,350)	(2,516,028)
Fondo Aport Fortal Entidades Fed Princip	(10,361,245)	-	-	-	657,403,652	-	-	-657,403,652	10,361,245
Fondo Aportación Infraestructura Social Principal	-	1	1	1	(491,978,932)	1	-	491,978,932	1
Gobernación	-	-	-	4,265,390	(939,600)	-	(88,954,178)	-	85,628,388
Comunicaciones y Transporte	-	-	-	-	-	-	(1,566,155)	-	1,566,155
Economía	-		6,203,000	(6,203,000)	-	-	(1,765,701)	-	1,765,701
Educación Publica	(19,957,991)	8,070,059	(8,070,059)	2,298,904	(2,298,904)	3,042,900	48,739,661	-	(31,824,570)
Trabajo y Previsión Social	-	-	-	-	-	-	(223,458,150)	-	223,458,150
Desarrollo Social	78,221	(2,889,199)	-	-	-	-	(25,290,662)	-	28,101,640
Provisiones Salariales Y Económicas	178,132	-	-	-	-	-	98,124,000	-	(98,302,132)

CONCEPTO	SALDO 2012	SALDO 2013	SALDO 2015	SALDO 2016	SALDO 2017	SALDO 2018	SALDO 2019	SALDO 2020	SALDO 2021
Fondo Ingresos FEIEF INTE	(218,766)	-	-	1	-	-	-	-	218,766
TOTAL	-27,765,621	5,180,860	-923,307	361,294	775,199,566	3,042,900	-194,171,185	-165,424,720	217,513,563
SALDO ACUMULADO	-27,765,621	-22,584,761	-23,508,068	-23,146,774	752,052,792	755,095,692	560,924,507	-217,513,563	

Cabe mencionar que el presente rubro, sigue en proceso de depuración.

1.1.2.3 Deudores Diversos a Corto Plazo

La Dirección General de Administración Financiera, depuró el importe de \$480,150, correspondiente a la cuenta contable "Fondos Fijos de ATLS", misma que mantenía saldos en los ejercicios 2012, 2019, 2020 y en 2021 de depuró por completo, como se muestra a continuación:

CONCEPTO	SALDO 2012	SALDO 2019	SALDO 2020	SALDO 2021
Fondos Fijos de ATLS	(4,298,988)	(128,277,675)	133,056,813	(480,150)
Saldo Acumulado	(4,298,988)	(132,576,663)	480,150	0

Cabe mencionar que el presente rubro, sigue en proceso de depuración.

■ 1.1.2.4 Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo

La Subtesorería de Administración Tributaria, depuró el importe de -\$351,880,192, correspondiente a la cuenta contable "Otros Incentivos", importe que quedó en negativo debido a que dicha área no realizó los registros correspondientes al cierre del ejercicio 2018, por lo que fue junio del 2021 dicha área realizó los registros faltantes.

Cabe mencionar que el presente rubro, sigue en proceso de depuración.

1.2.1.3 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Dicho rubro tenía dos cuentas que mantenían saldos similares pero con signos contrarios, por lo que la Dirección de Administración Financiera a través de la Dirección de Deuda Pública, realizó diversas revisiones a las cuentas, por lo que durante el presente ejercicio presupuestal 2021, dicha Dirección informó la rectificación de registros realizados desde el 2018 a la fecha, quedando pendiente de identificar las diferencias de los ejercicios de 2017 a 2011.

4 2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo

En la cuenta "Provisión Proveedores", se llevó trabajos de depuración ya que la cuenta contaba con un saldo de \$15,341,278,949, el cual era conformado por CLC´s de años anteriores las cuales tenían estatus de "Rechazo de DGAF", por lo que las Unidades Responsables del Gasto solicitaron el apoyo de la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas para concluir su proceso de cancelación, por lo que al cierre del mes de Junio de se tiene un saldo de \$144,258,542.

3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

En dicha cuenta se han realizado registros por \$15,925,643 que derivan de depuraciones llevadas a cabo por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, correspondientes a CLC´s de años anteriores, las cuales fueron rechazadas por la Dirección General de Administración Financiera y que las Unidades Responsables del Gasto no realizaron los Documentos Múltiples de Cancelación (DM) correspondientes conforme al Manual de Reglas y Procedimientos para el Ejercicio y Control Presupuestario de la Administración Pública de la Ciudad de México, por lo que las Unidades solicitaron a la DGACyRC la cancelación contable porque ya no es posible realizar este registro a través de algún documento presupuestal

(DM) ya que corresponden a ejercicios anteriores, por lo que se realizaron los movimientos en el presente ejercicios afectando la cuenta 3.2.5.2 "Cambios por Errores Contables".

Así mismo la Dirección General de Administración Financiera realizó depuraciones por un monto de \$108,924,628, mismos que son correcciones de años anteriores, por errores de aplicación.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2021, no se emitieron obligaciones que implicaran la posición en moneda extranjera o protección por riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo

Este reporte muestra el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes debidamente identificados y cuantificados en términos monetarios, que dispone el Poder Ejecutivo para realizar sus actividades, entre el inicio y el fin del período.

Por lo que la variación que se tiene al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2021 de \$6,301,177,049, se encuentran reflejados en el Estado Analítico del Activo.

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

Derivado del dictamen técnico, emitido por la Dirección de Contabilidad, del 15 de enero de 2013, en el cual se define que los activos fijos del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México tienen una vida útil indefinida y de acuerdo con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Poder ejecutivo no realiza depreciación a sus Bienes Muebles.

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

El Poder Ejecutivo no realiza la depreciación a sus bienes, por lo tanto, no se tiene cambios en el porcentaje.

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

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2021, no se tienen gastos por el registro de la obra pública capitalizable al concluir la obra.

d) Riesgos por tipo de cambio o por tipo de interés de inversiones financieras.

No se tienen riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2021, se tiene la cantidad de \$86,499,357,988, en el rubro de Bienes Inmuebles e Infraestructura, sin considerar las Construcciones en Proceso.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversión 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.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Los Fideicomisos manejados de manera Centralizada por el Poder Ejecutivo al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2021, se encuentran desglosados en el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, los cuales se enlistan a continuación:

- Participaciones Impuestos Especiales S/E Productos y Servicios
- Fondo de Fiscalización
- Fondo Aportación P/Servicios de Salud Principal
- Fondo Aportaciones Múltiples Principal
- Por Inc de Fiscalización y Gestión De Cobro
- Por Participación de la Recaudación de Impuestos Federales

Así mismo, de acuerdo con el artículo 153, párrafo segundo de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, en el cual indica que "...La información contable financiera de aquellas Entidades que operen con el Registro Federal de Contribuyentes del Gobierno de la Ciudad de México, será consolidada por la Secretaría...", el Poder Ejecutivo consolida las siguientes Entidades con RFC del GDF:

- Fideicomiso Educación Garantizada (FIDEGAR).
- Fideicomiso Museo de Arte Popular Mexicano (MAP).
- Fideicomiso Museo del Estanguillo (MUES).
- > Fideicomiso para el Fondo de Promoción del Financiamiento del Transporte (FIFINTRA).
- Fideicomiso para la Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano (PROCINE).
- Fideicomiso para la Reconstrucción Integral de la Ciudad de México (FIRI).
- Fondo Ambiental Público (FAP).
- Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia (FAPJUS).
- Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón (FONACIPE).

10. Reporte de la Recaudación

Al cierre del segundo trimestre 2021, se tiene un registro contable en cuentas de orden por \$114,702,842,395.41, como a continuación se detalla:

CONCEPTO	LEY DE INGRESOS RECAUDADA (PRESUPUESTAL) (8151)
Impuestos	37,313,507,563.66
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones De Mejoras	0
Derechos	6,640,586,441.41
Productos	5,298,370,519.14
Aprovechamientos	4,123,707,289.00
Participaciones	47,591,575,245.50
Aportaciones	8,641,422,140.26

CONCEPTO	LEY DE INGRESOS RECAUDADA (PRESUPUESTAL) (8151)
Convenios	5,142,575,532.73
Incentivos	1,958,156,620.43
Fondos Distintos De Aportaciones	962,690,992.76
Productos Financieros	164,272,677.35
Endeudamiento neto	-3,134,022,626.84
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
TOTAL	114,702,842,395.41

La diferencia entre las cuentas presupuestales y el presente cuadro se debe a que de acuerdo con la Ley de Ingresos se debe presentar el Endeudamiento Neto, es decir la colocación de la Deuda menos la Amortización de \$3,134,022,626.84

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

En el Estado Financiero correspondiente a la Deuda y Otros Pasivos de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, se desglosan los montos de las obligaciones contraídas pendientes de amortizar, derivadas de financiamientos contratados en términos de las disposiciones legales aplicables. El cual se presenta a continuación:



PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS - LDF DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2020	Disposiciones del Periodo	(CIFRAS EN PESOS) Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Aiustes	Saldo Final del Periodo h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
				,	n-ave-ivg		
1. Deuda Pública (1=A+B)	90,366,961,313	0	3,134,022,627	c	87,232,938,686	2,876,670,186	
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	· ·	0	0	
a2) Títulos y Valores	o	0	0	0	0	0	
a3) Arrendamientos Financieros	o	0	0	0	0	0	
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	90,366,961,313	0	3,134,022,627	c	87,232,938,686	2,876,670,186	
b1) Instituciones de Crédito	74,565,086,413	0	3,134,022,627	C C	71,431,063,786	2,305,904,584	
BANOBRAS 4,000	2,954,496,892	0	, , ,	0	2,954,496,892	71,628,100	
BANOBRAS 4.459	4,190,064,123	0	22,262,360	0	4,167,801,763	97,531,015	
BANOBRAS 4,806	4,651,506,972	0	17,002,312	0	4,634,504,661	108,444,181	
BANOBRAS 175	76,694,423	0	4,843,858	0	71,850,565	1,743,434	
BANOBRAS 1,499	1,126,847,174	0	47,916,667		1,078,930,507	50,235,276	
BANOBRAS 1,954	971,262,376	0	70,211,738	Č	901,050,638	32,210,493	
BANOBRAS 145	72,450,199	0	5,237,364	C	67,212,835	2,399,212	
BANOBRAS 1.024	527,382,351	0	99,151,922	0	428,230,429	11,273,389	
BANOBRAS 1.949	1,345,705,430	0	75,460,118	C	1,270,245,313	30,749,234	
BANOBRAS 1,000	720,313,496	0	145,646,436		574,667,060	15,593,156	
BANOBRAS 1.378	1,103,087,943	0	45,961,998		1,057,125,946	25,253,170	
BANOBRAS 2000	2,000,000,000	0	117,505,856	·	1,882,494,144	44,098,873	
BANOBRAS 2.000-20	1,916,666,667	0	100,000,000	Ċ	1,816,666,667	44,791,379	
BANOBRAS 2,300	2,204,166,667	0	115,000,000		2,089,166,667	52,689,054	
BANOBRAS 2.500	2,500,000,000	0	126,050,420		2,373,949,580	65,213,315	
BANOBRAS 2,683	2,683,529,136	0	135,303,990		2,548,225,146	71,576,585	
BANOBRAS 2.138	2,138,648,319	0	0	·	2,138,648,319	84.751.663	
BANOBRAS 294	294,874,160	0	0		294,874,160	11,582,821	
BANOBRAS 196	196,783,977	0	0	·	196,783,977	8,395,132	
BBVA BANCOMER 4,700	4,551,642,817	0	17,531,528		4,534,111,289	200,649,388	
BBVA BANCOMER 3,457	3,348,822,026	0	12,898,632		3,335,923,394	78.064.899	
BBVA BANCOMER 7,000	6,126,532,575	0	67,283,782		6,059,248,793	270,170,557	
BBVA BANCOMER 2,500	1,250,000,000	0	156,250,000		1.093.750.000	33.849.465	
BBVA BANCOMER 3,000-7	1,500,000,000	0	250,000,000		1,250,000,000	52,897,801	
BBVA BANCOMER 3,000-15	2,357,142,857	0	107,142,857		2,250,000,000	94,489,226	
BANCOMER 3,000-18	2,666,666,667	0	166,666,667		2,500,000,000	117,729,630	
BANCOMER 2000	2,000,000,000	0	117.505.856		1,882,494,144	44.301.119	
BANCOMER 3.421	3,421,287,307	0	109,116,748	Č	3,312,170,559	113,128,895	
BANCOMER 500-19	500,000,000	0	15,946,739		484,053,261	17,391,632	
FID 248525 (HSBC 7,000)	7,000,000,000	0	0		7,000,000,000	169,701,117	
HSBC 2,500	1,428,571,429	0	178,571,429		1,250,000,000	50,189,716	
HSBC 1,170	1,040,813,689	0	65,050,856	,	975,762,833	48,721,615	
BANAMEX 1.500	853,293,408	0	40,419,162		812,874,246	21,558,242	
BANAMEX 3,500	1,312,500,000	0	218,750,000	,	1,093,750,000	34,820,341	
SANTANDER 3,500	1,400,000,000		350,000,000	,	1,050,000,000	29,457,076	
SANTANDER 3,500		0	133,333,333	,	2,000,000,000		
SAN IANDER 2,400	2,133,333,333	0	133,333,333	0	2,000,000,000	98,624,383	

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2020	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
b2) Títulos y Valores	15,801,874,900	0	0	0	15,801,874,900	570,765,602	0
BONO GDFCB 07	575,000,000	0	0	0	575,000,000	25,145,069	0
BONO GDFECB 12	2,500,000,000	0	0	0	2,500,000,000	86,576,389	0
BONO GDFECB 13	2,126,874,900	0	0	0	2,126,874,900	75,805,366	0
BONO GDFECB 14	2,500,000,000	0	0	0	2,500,000,000	81,141,667	0
BONO GDFECB 15-2 LP	2,500,000,000	0	0	0	2,500,000,000	84,680,556	0
BONO GCDMXCB 16V	1,000,000,000	0	0	0	1,000,000,000	26,048,611	0
BONO GCDMXCB 17X	2,000,000,000	0	0	0	2,000,000,000	76,844,444	0
BONO GCDMXCB 18V	1,100,000,000	0	0	0	1,100,000,000	55,221,833	0
BONO CDMXCB 19	1,500,000,000	0	0		1,500,000,000	59,301,667	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	42,441,994,885				23,940,682,710		0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	132,808,956,197	0	3,134,022,627	0	111,173,621,396	2,876,670,186	0
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo) PROFISE	1,069,715,956 1,069,715,956	0	0	0	1,110,656,457 1,110,656,457		0

- Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal
- 2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0	0	0	0	0
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

12. Calificaciones otorgadas

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2021, no se ha obtenido ninguna calificación.

13. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

Con el cambio de Administración realizado el 5 de diciembre de 2018, no se encontró con Estados Financieros del Poder Ejecutivo dictaminados por algún despacho externo, por lo que a partir del ejercicio 2019 se ha solicitado la dictaminación de los mismos.

Se continúa con la revisión de los registros contables realizados desde el ejercicio 2011, por lo que se siguen generando diversos oficios a las diferentes áreas de la Secretaría de Administración y Finanzas, y a algunas Unidades Responsables del Gasto a fin de que los registros realizados en el Sistema de Recursos Gubernamentales SAP-GRP, reporten cifras correctas en cada uno de los Rubros y cuentas contables.

Así mismo, se enviarán reiterativos a las Unidades y Áreas de la Secretaría de Administración y Finanzas que durante el ejercicio fiscal 2020 quedaron pendientes de respuesta o de realizar algún registro.

1.1.1.2 Bancos/Tesorería

Durante el ejercicio 2021, la Dirección General de Administración Financiera, ha realizado la conciliación de 428 cuentas bancarias, de las cuales 410 se bloquearon contablemente ya que están canceladas con el banco respectivo.

Así mismo, durante el presente ejercicio presupuestal, se ha realizado la carga de saldos iniciales por un importe total de \$306,430,227, de la cuenta de mayor "Bancos Saldo Inicial" a 11 cuentas contables, con la finalidad de que las cuentas contables pertenecientes a bancos coincidan con el estado de cuenta bancario. Cabe mencionar que se realizó la reclasificación de dos cuentas contables que se encontraban en el rubro 1.1.2.1. "Inversiones Financieras a Corto plazo" derivado a que la Dirección de Administración Financiera argumenta no tener dicha clase de inversiones dentro del Poder Ejecutivo, por lo que se realizó dicha

reclasificación a este rubro; por lo que la Dirección General de Armonización contable y Rendición de Cuentas informó sobre el movimiento a la Dirección General antes mencionada mediante oficio número SAF/SE/DGACyRC/1778/2021, a fin de que se continúe con la depuración de las mismas ya que una de ellas mantiene un saldo con signo negativo.

1.1.1.4 Inversiones temporales (hasta tres meses)

Derivado de que este rubro mantiene registros provenientes de cargas iniciales, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, envió oficio número SAF/SE/DGACyRC/1714/2021 a la Dirección General de Administración Financiera solicitando que se verifique si esa Dirección tiene identificados valores en inversiones a cargo o a nombre de la Ciudad de México, así como su posible consulta en el mercado bursátil a fin de identificar si existen cuentas bancarias adicionales a las que se tengan identificadas, esto con la finalidad de estar en posibilidades de reclasificar las cuentas, confirmando que no existe evidencia de antecedentes en esa área para que se puedan validar o conciliar las cifras.

1.1.1.9 Otros efectivos y Equivalentes

Este rubro solo tiene el registro de una cuenta contable "Compensación EM/RF", que desde el ejercicio 2014 mantiene un saldo con signo negativo, esto derivado del registro de las facturas recibidas en la Secretaría de Administración y Finanzas que se encuentran en proceso de ser documentadas para su pago a los proveedores, por lo que dicho registro se debe reclasificar como una cuenta por pagar ya que se trata de la provisión de pasivo por los bienes recibidos, por lo que se han mantenido diversas reuniones virtuales entre la Dirección General de Administración y Finanzas, la Dirección General de Tecnologías y Comunicaciones y la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas a fin de conocer la operatividad de esta cuenta.

Por lo anterior, la Dirección Ejecutiva de Armonización Contable, envió oficio número SAF/SE/DGACyRC/DEAC/0103/2021 a la Dirección General de Tecnologías y Comunicaciones a fin de que indique el procedimiento a realizar el cambio para que dicha cuenta sea reclasificada al rubro 2.1.1.9 "Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo".

1.1.2.1 Inversiones Financieras a Corto Plazo

Con respecto a este rubro, en diversas reuniones realizadas con la Dirección General de Administración Financiera y la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, se comentó que no se tienen Inversiones Financieras en el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, por se envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/1778/2021 a la Dirección General de Administración Financiera haciendo mención de que las cuentas que se encontraban en este rubro fueron reclasificadas al rubro de 1.1.1.2 "Bancos/Tesorería", con la finalidad de continuar con la depuración correspondiente ya que el saldo que se presenta en una de ellas es negativo.

1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

A fin de continuar con los trabajos de depuración la Dirección de Contabilidad y Control de Ingresos envió el oficio número SAF/TCDMX/SAT/DCCI/1186/2021 a la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informando sobre las correcciones realizadas en el rubro y que algunas cuentas tienen registros en conjunto con la Dirección General de Administración Financiera por lo que se propondrá elaborar una minuta para cancelar los saldos, ya que se considera que no representan una cuenta por cobrar.

1.1.2.3 Deudores Diversos a Corto Plazo

A fin de continuar con los trabajos de depuración de la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió los oficios números SAF/SE/DGACyRC/2164/2021 y SAF/SE/DGACyRC/2165/2021, a la Dirección General de Administración Financiera y a la Subtesorería de Administración Tributaria, solicitando se lleve a cabo una depuración y conciliación de las cuentas.

♣ 1.1.2.4 Ingresos Por Recuperar a Corto Plazo

A fin de continuar con los trabajos de depuración de la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió los oficios números SAF/SE/DGACyRC/1934/2021 y SAF/SE/DGACyRC/1935/2021, a la Dirección General de Administración Financiera y a la Subtesorería de Administración Tributaria, solicitando se lleve a cabo una depuración y conciliación de las cuentas.

1.2.1.3 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Debido a que este rubro tenía dos cuentas que mantenían saldos similares pero con signos contrarios, se realizaron diversas reuniones entre la Dirección de Deuda Pública y la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, a fin de que se verificaran los registros realizados por Deuda y se corrigieran los importes; por lo que la Dirección de Deuda Pública mediante los oficios SAF/DGAF/DDP/0206/2021 y SAF/DGAF/DDP/0211/2021 informó la rectificación de registros realizados desde el 2018 a la fecha, quedado pendiente de identificar las diferencias de los ejercicios de 2017 a 2011.

4 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Derivado de la revisión al registro contable en el Sistema de Planeación de Recursos Gubernamentales, se identificaron diversas cuentas, de las cuales no se tiene el histórico de sus registros, debido a que solo se tiene la carga de saldos iniciales en el año 2011, por lo que durante el presente año la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas generó el oficio reiterativo número No. SAF/SE/DGACyRC/2176/2021, dirigido a la Dirección General de Administración Financiera, solicitando los antecedentes o registros con los cuales se puedan solventar dichos saldos, o generar los procedimientos necesarios para que estos importes sean cancelados y no afecten los resultados en los estados financieros. Para el caso de la cuenta del ISR, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas se envió un oficio reiterativo No. SAF/SE/DGACyRC/2177/2021, dirigido a la Dirección General de Administración Financiera en la Secretaría de Administración y Finanzas, debido a que se observa que los movimientos que se generan en esta cuenta son realizados por esa Dirección General, por lo tanto se solicitó que informe como se realizan los cargos y los abonos de dicha cuenta, así mismo si el saldo es correcto y lo que representa dicho saldo, y si fuera el caso se lleve a cabo la depuración de la misma; ya que presenta un arrastre de saldos de más de un año, de lo cual ya no debería estar presentes en el Pasivo Circulante.

En las cuentas de descuentos y percepciones se han realizado diversos análisis, detectando que no se han realizado los cargos a las cuentas correspondientes, por ello se está dando un seguimiento a las mismas donde pudieran haber faltado las CLC´s por concepto de Operaciones Ajenas.

2.1.1.8 Devoluciones a la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo

Derivado de que el rubro presenta un saldo contrario a su naturaleza, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió los oficios reiterativos números SAF/SE/DGACyRC/2289/2021 y SAF/SE/DGACyRC/2290/2021, mediante los cuales se solicita a la Subtesorería de Administración Tributaria y a la Dirección General de Administración Financiera, se lleve a cabo el análisis correspondiente y se realicen

los registros y/o ajustes necesarios ya que no es correcto que las cuentas presenten saldos contrarios a su naturaleza, ni saldos de pasivos de ejercicios anteriores mayores a un año.

♣ 2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Se han realizado reuniones virtuales con la Dirección General de Administración Financiera, y se han proporcionado los auxiliares correspondientes a este rubro debido a que la cuenta "Anticipo de Participaciones"; Anticipo de Participaciones Otros" tiene un saldo de \$1,397,542,028, mismo que fue generado en el ejercicio 2018, único registro que hasta la fecha no ha tenido más movimientos por lo que se está analizando el saldo de esta cuenta para llevar a cabo su depuración; la cuenta "Acreedores Diversos", no ha tenido movimientos en los últimos cuatro años.

2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo

Se detectó que la cuenta de mayor "Provisión Proveedores" se está utilizando para el registro de las CLC´s de tipo N (Normales) de algunas Unidades Responsables del Gasto y para el registro de Ministraciones de algunas Alcaldías, por lo que la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informó a la Dirección General de Tecnologías y Comunicaciones, que en el sistema SAP-GRP se están procesando erróneamente algunas CLC´s tipo N (Normal), ya que no corresponden a CLC´s tipo P (pasivo) pendientes de pago, las cuales deben ser las que se registren a finales del ejercicio fiscal en esta cuenta, solicitando una restricción en el sistema para evitar se utilice esta cuenta para el registro de las CLC´s tipo N (Normal).

4 2.1.9.1 Ingresos por Clasificar

Derivado de que algunas cuentas que conforman este rubro, presentan saldos contrarios a su naturaleza, se han mantenido reuniones virtuales con la Dirección General de Administración Financiera, a través de las cuales se acordó que la Dirección General de Armonización contable y rendición de Cuentas enviaría a dicha Dirección General los auxiliares desglosados por año para su revisión.

En años pasados la Dirección de Contabilidad y Control de Ingresos de la Subtesorería de Administración Tributaría, informó que los saldos de las cuentas de mayor son correctas y que estos mismos se derivan de la recaudación de ingresos, sin embargo, este rubro sigue presentando cuentas de mayor con saldos contrarios a su naturaleza, por lo cual la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio reiterativo número SAF/SE/DGACyRC/2291/2021, solicitando el apoyo para la revisión y depuración de las cuentas de este rubro.

4 2.1.9.2 Recaudación por Participar

Este rubro, está conformado con algunas cuentas de mayor que presentan saldos contrarios a su naturaleza, después del análisis de información se detectó que estos saldos fueron generados debido a que se han realizado registros sin que se tuviera la provisión de pasivo correspondiente, por lo que la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio reiterativo número SAF/SE/DGACyRC/2291/2021 solicitando a la Dirección de Contabilidad y Control de Ingresos de la Subtesorería de Administración Tributaría su apoyo para la revisión y depuración de cuentas de este rubro.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Durante el segundo trimestre del ejercicio 2021, no se obtuvo ningún tipo de medición.

14. Información por Segmentos

El Poder Ejecutivo no presenta la información financiera de manera segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se reporta ningún evento ocurrido posterior al cierre del período que se informa.

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan en su caso ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y 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".