



PODER EJECUTIVO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ENERO-MARZO 2023

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 primer trimestre 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS) | SALDO MARZO 2023 |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Bancos/Tesorería | 26,081,632,152 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 2,320,016,215 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 1,868,149,256 |
| TOTAL | 30,269,797,624 |

1.1.1.2 Bancos/Tesorería

Este rubro presenta un importe total de \$26,081,632,152, de las cuales las cuentas contables correspondientes a 515 cuentas bancarias que suman un total \$26,078,722,975, las cuales fueron aperturadas y son 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 \$2,909,177 corresponde a las cuentas puente denominadas “intercompañías”, que se encuentran en proceso de depuración con el área de informática, procedentes del ejercicio 2011.

A continuación, se muestra la distribución de las cuentas por tipo de recurso:

| Concepto | Número de Cuentas | Importe por Área |
|--------------------|----------------------|-----------------------|
| Recursos Federales | 345 | 5,085,971,615 |
| Recursos Locales | 169 | 13,085,195,059 |
| Virtuales | 1 | 7,907,556,302 |
| TOTAL | 515 | 26,078,722,975 |
| Intercompañías | 4 | 2,909,177 |
| TOTAL | 519 | 26,081,632,152 |

Dentro de este rubro se tiene la cuenta contable denominada “Ingresos” (Virtuales), en la cual se realiza un registro virtual de los ingresos, 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. Así mismo, los gastos que



se cubren con dichos recursos igualmente tienen un registro virtual, por lo que a este cierre arroja un saldo \$7,907,556,302 el cual está integrado como sigue:

| INTEGRACIÓN BANCO VIRTUAL "1112199011" (CIFRAS A PESOS) | | | |
|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| CONCEPTO | SALDOS 2012-2022 | INGRESOS 2023 | SALDOS AL 31 DE MARZO 2023 |
| Otros | 4,646,460,015 | 0 | 4,646,460,015 |
| FONADIN Obras 2022 | 22,940,796.00 | 0.00 | 22,940,796 |
| Autogenerados | 51,643,276.28 | 217,586,575 | 269,229,852 |
| Terceros Institucionales | 0.00 | 7,410,570 | 7,410,570 |
| FAM Virtual | 0.00 | 74,291,787 | 74,291,787 |
| Subsidios Rangos | 0.00 | 953,321,726 | 2,773,050,322.24 |
| Subsidios Tenencia | 0.00 | 1,766,779,699 | |
| Subsidios Agua | 0.00 | 17,608,329 | |
| Subsidios SISCOR | 0.00 | 35,340,569 | |
| Fondo General | 0.00 | 108,192,132 | 108,192,132 |
| Intereses FONADEN | 0.00 | 1,456,280 | 1,456,280 |
| Servicios Hidráulicos | 4,524,547.33 | | 4,524,547 |
| TOTAL SALDO DICIEMBRE 2022 | 4,646,471,314 | 7,412,630,597 | 8,456,317,731 |

1.1.1.3 Bancos/Dependencias y Otros

Este rubro se compone de las ministraciones otorgadas a las Alcaldías y de la cuenta del 5 al millar que administra la Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México, como a continuación se detalla:

Ministración de Alcaldías

El importe de \$2,319,681,000, corresponde a los recursos Fiscales y de Participaciones ministrados a las Alcaldías, que 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.

Por lo anterior y 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, al cierre del primer trimestre 2023 se tienen los siguientes saldos:

| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS “MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS” (CIFRAS A PESOS) | |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| ALCALDÍA | SALDO MARZO 2023 |
| FISCALES | |
| Álvaro Obregón | 23,374,671 |
| Azcapotzalco | 1,638,947 |
| Benito Juárez | 11,703,509 |
| Coyoacán | 3,391,111 |
| Cuajimalpa de Morelos | 80,437 |
| Cuauhtémoc | 10,959,894 |
| Gustavo A. Madero | 85,037,287 |
| Iztacalco | 26,036,356 |
| Iztapalapa | (65,862,825) |
| La Magdalena Contreras | 33,494,408 |



| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS "MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS" (CIFRAS A PESOS) | |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| ALCALDÍA | SALDO MARZO 2023 |
| FISCALES | |
| Miguel Hidalgo | 15,031,192 |
| Milpa Alta | 19,706,606 |
| Tláhuac | 4,234,215 |
| Tlalpan | 1,180,632 |
| Venustiano Carranza | 15,171,999 |
| Xochimilco | 28,457,724 |
| SUBTOTAL FISCALES | 213,636,163 |
| PARTICIPACIONES | |
| Álvaro Obregón | 216,590,661 |
| Azcapotzalco | 92,344,827 |
| Benito Juárez | 74,633,576 |
| Coyoacán | 163,631,569 |
| Cuajimalpa de Morelos | 119,361,465 |
| Cuauhtémoc | 43,108,744 |
| Gustavo A. Madero | 392,065,880 |
| Iztacalco | 73,212,527 |
| Iztapalapa | 191,873,795 |
| La Magdalena Contreras | 136,175,574 |
| Miguel Hidalgo | 182,124,559 |
| Milpa Alta | 98,368,251 |
| Tláhuac | 50,925,950 |
| Tlalpan | 156,047,290 |
| Venustiano Carranza | 74,461,806 |
| Xochimilco | 41,118,362 |
| SUBTOTAL PARTICIPACIONES | 2,106,044,837 |
| TOTAL MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS | 2,319,681,000 |

Cinco al millar

El importe de \$335,216, corresponde a los recursos del 5 al millar, que son administrados por esta Secretaría de acuerdo con los lineamientos para el ejercicio, control, seguimiento, evaluación y transparencia de los recursos del cinco al millar, provenientes del derecho establecido en el artículo 191 de la Ley Federal de Derechos destinado a las entidades federativas.

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

Este rubro se desglosa en las siguientes cuentas:

| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN (CIFRAS A PESOS) | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|
| CONCEPTO | SOCIEDAD | SALDO MARZO 2023 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud | Régimen de Protección Social en Salud DF | 1,308,903,917 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud-Rec Local | Régimen de Protección Social en Salud DF | 559,245,339 |
| TOTAL | | 1,868,149,256 |

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).

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", la Dirección General de Armonización Contable



y Rendición de Cuentas envió el oficio número SAF/SE/DGACyRC/3071/2021 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.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS) | SALDO MARZO 2023 |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 18,673,125 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 541,323,192 |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 509,821,378 |
| Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 20,364,491 |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 433,141,670 |
| TOTAL | 1,523,323,856 |

1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto plazo

Este rubro se desglosa en los siguientes Fondos:

| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| Fondo Aportación p/Servicios de Salud Principal | (44,607,455) |
| Fondo Aportaciones Múltiples Principal | 63,280,580 |
| TOTAL | 18,673,125 |

A continuación, se muestra su distribución por año:

| SALDOS POR AÑO DE CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | | | | |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|----------------|---------------------|
| CONCEPTO | 2012 | 2017 | 2021 | TOTAL ACUMULADO |
| Fondo Aportación p/Servicios de Salud Principal | | (44,607,455) | | (44,607,455) |
| Fondo Aportaciones Múltiples Principal | 63,284,839 | | (4,259) | 63,280,580 |
| TOTAL | 63,284,839 | (44,607,455) | (4,259) | 18,673,125 |

1.1.2.3 Deudores Diversos a Corto plazo

Este rubro se desglosa en las siguientes cuentas:

| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| Por Cheques Devueltos | 442,821,623 |
| Por Inmovilización de Fondos | 1,369,481 |
| Alcaldía Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos | 2,532,307 |
| Diferencia a cargo de cajeros ATS | (13,452,502) |
| Diferencia bancos a cargo | (3,324,522) |
| Otros Deudores | 104,463,100 |
| Comisiones Bancarias | 6,913,706 |
| TOTAL | \$541,323,192 |

En lo que respecta a la cuenta contable de la Alcaldía Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos, de acuerdo con el oficio SAF/PF/SACPR/1898/2020 suscrito por Subprocuradora de Asuntos Civiles Penales y Resarcitorios de



la Procuraduría Fiscal de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, dicha alcaldía fue condenada en el juicio 252/2017 promovido por “Proyectos, Arquitectura y Supervisión, S.A. de C.V.” misma que el 29 de marzo de 2019 recibió billete de depósito por la cantidad de \$2,532,305.57, el cual fue retirado de la cuenta bancaria número 4045761970, del banco HSBC, a nombre de la Secretaría de Administración y Finanzas; por lo anterior y con el fin de dar seguimiento al tema, la Dirección General Administración Financiera, mediante el oficio SAF/DGAF/1983/2022, de fecha 26 de Octubre de 2022, solicitó a la Subprocuradora de Asuntos Civiles Penales y Resarcitorios informar sobre el status que guarda el expediente del Juicio de Amparo Indirecto antes citado, sin que a la fecha haya habido respuesta.

A continuación, se muestra la distribución por año:

| SALDOS POR AÑO DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| CONCEPTO | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | TOTAL ACUMULADO |
| 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 | 43,313,245 | -2,402,579 | 22,636,473 | 420,488,931 |
| Por Inmovilización de Fondos | 858,385 | (112,616) | (172,754) | (26,656) | 424,080 | 18,959,858 | 0 | (18,590,282) | | 29,466 | | | | 1,369,481 |
| Diferencia a Cargo de Cajeros ATS | (13,466,680) | (1,714) | 31,648 | (9,570) | (30,001) | 40,352 | 6,879 | (15,323) | (10,069) | 2,532,903 | (2,531,555) | -1,228 | 1,856 | (13,454,758) |
| 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) | | | 82,852 | | (3,347,140) |
| 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) | (1,120,899) | -10,484,058 | 96,932,608 | 21,624,115 |
| 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) | (188,486,302) | 980,973 | 185,953 | 6,727,753 |
| A. Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos | | | | | | | | | | 2,532,306 | | | | 2,532,306 |
| TOTAL | 14,287,624 | 370,699,621 | 28,928,454 | 9,659,308 | 6,311,028 | 54,163,678 | 55,333,438 | (4,633,649) | 7,912,417 | 39,553,934 | (148,825,511) | -11,824,040 | 119,756,980 | 541,323,192 |

1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto plazo

Este rubro corresponde los ingresos pendientes de cobrar, los cuales se detallan a continuación:

| INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|----------------------------------------------------------|--------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| 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 | 89,091,597 |
| Planta de Asfalto | 153,988,929 |
| Impuesto Sobre la Renta | 5,759,843 |
| IETU | 2 |
| TOTAL | 509,821,378 |



A continuación, se muestra la distribución por año:

| SALDOS POR AÑO DEL INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| CONCEPTO | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2019 | 2022 | TOTAL ACUMULADO |
| 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) | (8,374,274) | 89,091,597 |
| 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 | (55,101,056) | (8,374,274) | 509,821,378 |

Por lo anterior, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, mediante los oficios números SAF/SE/DGACyRC/3880/2022, SAF/SE/DGACyRC/3881/2022 y SAF/SE/DGACyRC/3882/2022, enviados a la Dirección de Administración en la Policía Bancaria Industrial, a la Dirección Ejecutiva de Recursos Humanos y Financieros en la Policía Auxiliar y a la Dirección de Administración y Finanzas en la Planta Productora de Mezclas Asfálticas, respectivamente, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicitó se identifiquen si los saldos reportados corresponden a los montos pendientes de cobro por sus servicios prestados, por lo que dichas Unidades se encuentran en Conciliación con la Dirección de Ingresos SAT, para la depuración de los saldos registrados en el Sistema de Recursos Gubernamentales (SAP-GRP).

1.1.2.5 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto plazo

Este rubro se desglosa en las siguientes cuentas:

| DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| Fondo Revolvente pendiente de comprobar (2012-2018) | 2,050,491 |
| Fondo Revolvente y Rotatorios (2023) | 18,314,000 |
| TOTAL | 20,364,491 |

Con respecto al concepto de Fondo Revolvente pendientes de cobrar de los ejercicios (2012-2018), se tiene un importe pendiente de cobro de \$2,050,491 correspondientes a los adeudos de ejercicios anteriores de las Unidades Responsables del Gasto que se detallan a continuación:

| FONDO REVOLVENTE (2012-2018) (CIFRAS A PESOS) | | | | |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------|----------------------------------------|
| SOCIEDAD | NOMBRE DE LA URG | AÑO DE ADEUDO | IMPORTE | ÚLTIMO OFICIO ENVIADO |
| 02D2 | Alcaldía Azcapotzalco | 2015 | 134,515 | SAF/SE/DGACyRC/2306/2022 13.07.2022 |
| 0401 | Secretaría de Desarrollo Económico | 2017 | 123,747 | SAF/SE/DGACyRC/2310/2022 13.07.2022 |



| FONDO REVOLVENTE (2012-2018) (CIFRAS A PESOS) | | | | |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------------------------------|
| SOCIEDAD | NOMBRE DE LA URG | AÑO DE ADEUDO | IMPORTE | ÚLTIMO OFICIO ENVIADO |
| 0901 | Secretaría de Administración y Finanzas | 2018 | 788,939 | SAF/SE/DGACyRC/2308/2022 13.07.2022 |
| 1201 | Oficialía Mayor | 2014 | 616,156 | SAF/SE/DGACyRC/2307/2022 13.07.2022 |
| 1301 | Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México | 2018 | 305,133 | SAF/SE/DGACyRC/2309/2022 13.07.2022 |
| 3401 | Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil | 2012 | 82,000 | SAF/SE/DGACyRC/2311/2022 13.07.2022 |
| TOTAL | | | 2,050,491 | |

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:

02D2 Alcaldía Azcapotzalco

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/2306/2022 de fecha 13 de julio de 2022, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas remitió nuevamente la solicitud de informar el estado que guarda el presente adeudo, sin tener al cierre del presente trimestre una respuesta al respecto.

0401 Secretaría de Desarrollo Económico

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/2310/2022 de fecha 13 de julio de 2022, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas remitió nuevamente la solicitud de informar el estado que guarda el presente adeudo, a lo que con oficio SEDECO/DEAF/0178/2023 de fecha 25 de enero de 2023, la titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas de la Secretaría de Desarrollo Económico informó que no se ha presentado alguna actualización en la Carpeta de investigación CI-FIDCSP/D/01878/10-2020 referente a la comprobación del adeudo.

0901 Secretaría de Administración y Finanzas

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/2308/2022 de fecha 13 de julio de 2022, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas remitió nuevamente la solicitud de informar el estado que guarda el presente adeudo, sin tener durante el presente trimestre una respuesta al respecto.

1201 Oficialía Mayor

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/2307/2022 de fecha 13 de julio de 2022, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas remitió nuevamente la solicitud de informar el estado que guarda el presente adeudo, por lo que con oficio SAF/DGAF/2377/2022 de fecha 25 de julio de 2022, el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX refiere que el estatus del asunto continúa siendo el reportado anteriormente.

1301 Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/2309/2022 de fecha 13 de julio de 2022, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas remitió nuevamente la solicitud de informar el estado que guarda el presente adeudo, por lo que con oficio SCGCDMX/DGAF-SAF/1853/2022 de fecha 30 de agosto de 2022, el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de la Contraloría General de la CDMX refiere que el expediente se encuentra aún en etapa de investigación, por lo que se siguen recabando datos o indicios para determinar la falta administrativa que corresponda.



3401 Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/2311/2022 de fecha 13 de julio de 2022, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas remitió nuevamente la solicitud de informar el estado que guarda el presente adeudo, por lo que con oficio SGIRPC/DEAF/1772/2022 de fecha 12 de septiembre de 2022, la titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas de la Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil, refiere que se identificaron gestiones para recuperar el importe y denunciar los hechos que originaron el recurso faltante ante la entonces Dirección Jurídica y el Órgano de Control Interno en citada Secretaría, y que en ambos casos se determinó que no existió daño patrimonial o elementos que acreditaran el cuerpo del delito.

Por último, para el ejercicio 2023 se un Fondo Revolvente para las Unidades Responsables del Gasto, como a continuación se detalla:

| FONDO REVOLVENTE (CIFRAS A PESOS) | | |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| SOCIEDAD | NOMBRE DE LA URG | SALDO MARZO 2023 |
| 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 | 90,000 |
| 0201 | Secretaría de Gobierno | 300,000 |
| 02DP | Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX | 100,000 |
| 0204 | Autoridad del Centro Histórico | 100,000 |
| 0301 | Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda | 274,000 |
| 0401 | Secretaría de Desarrollo Económico | 180,000 |
| 0501 | Secretaría de Turismo | 200,000 |
| 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 | 120,000 |
| 0701 | Secretaría de Obras y Servicios | 1,000,000 |
| 07D1 | Planta Productora de Mezclas Asfálticas | 200,000 |
| 0801 | Secretaría de Inclusión y Bienestar Social | 400,000 |
| 0901 | Secretaría de Administración y Finanzas | 1,000,000 |
| 1001 | Secretaría de Movilidad | 250,000 |
| 1101 | Secretaría de Seguridad Ciudadana | 5,500,000 |
| 11D1 | Universidad de la Policía de la CDMX | 150,000 |
| 11D2 | Policía Auxiliar | 500,000 |
| 11D3 | Policía Bancaria e Industrial | 500,000 |
| 1301 | Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México | 300,000 |
| 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 | 700,000 |
| 3501 | Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes | 60,000 |
| 3601 | Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación | 600,000 |
| 36D1 | Universidad de la Salud | 100,000 |
| 36DS | Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos | 200,000 |
| 3801 | Secretaría de las Mujeres | 150,000 |
| TOTAL | | 18,314,000 |



1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto plazo

Este rubro se desglosa en los siguientes conceptos:

| DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| IVA acreditable 16% | 135,169,685 |
| IVA a favor | 297,971,985 |
| TOTAL | 433,141,670 |

El importe correspondiente al concepto de IVA acreditable 16% es originado por todas las unidades responsables del gasto, que reportan IVA acreditable de los gastos que se realizan para la obtención de sus ingresos. Mismos que serán compensados con el IVA por pagar en la declaración correspondiente, una vez que sea efectivamente pagado conforme lo estipula la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

Con respecto al IVA a favor, este corresponde a las declaraciones presentadas a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, sin embargo, al primer trimestre 2023, no se tiene un saldo a favor, por lo que dicho importe está pendiente de depurar.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (CIFRAS A PESOS) | SALDO MARZO 2023 |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 5,279,038,632 |
| TOTAL | 5,279,038,632 |

1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo

Este rubro se desglosa en las siguientes cuentas:

| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| Anticipos de MM | 5,278,488,632 |
| Donativos en Especie | 550,000 |
| TOTAL | 5,482,841,326 |

Anticipos de MM

Este rubro presenta un saldo de \$5,278,488,632 que corresponde a Anticipos realizados por las diferentes Unidades Responsables del Gasto pendientes de amortizarse o en algunos casos a 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 y 2017 |
| 0201 | Secretaría de Gobierno | 13,512,163 | 2018 |
| 02D2 | Alcaldía Azcapotzalco | 578,255 | 2013, 2015, 2019 y 2022 |
| 0601 | Secretaría de Medio Ambiente | 300 | 2022 |
| 06D3 | Sistema de Aguas de la Ciudad de México | 23,295,547 | 2017, 2018, 2019 y 2020 |
| 0701 | Secretaría de Obras y Servicios | 2,479,765,802 | 2022 |



| ANTICIPOS DE MM (1139101000) (CIFRAS A PESOS) | | | |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------|
| SOCIEDAD | NOMBRE DE LA URG | SALDO | AÑO DEL ANTICIPO |
| 10D1 | Órgano Regulador de Transporte | 2,730,050,242 | 2019 |
| 1101 | Secretaría de Seguridad Ciudadana | 30,946,406 | 2014 |
| 1400 | Procuraduría General de Justicia | (15,998,796) | 2010, 2012, 2014, 2015 y 2016 |
| TOTAL | | 5,278,488,632 | |

Respecto a los registros contables reflejados en el presente rubro, se llevó a cabo el análisis y depuración de los mismos, solicitando con ello a las siguientes Unidades Responsables del Gasto informaran el estatus que guardan los saldos pendientes, como siguen:

Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano de la Ciudad de México (C-5).

Con oficios SAF/SE/DGACyRC/5581/2019 de fecha 02 de diciembre de 2019 y SAF/SE/DGACyRC/2351/2022 de fecha 18 de julio de 2022, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informó del saldo pendiente de amortizar correspondiente a los ejercicios 2013 y 2017 reflejados en el Sistema SAP-GRP, a lo que con oficio C5/DGAF/502/2022 de fecha 03 de agosto de 2022, el titular de la Dirección General de Administración del C5 remitió diversa información a fin de poder aclarar el importe observado, documentación que se encuentra en proceso de revisión.

Secretaría de Seguridad Ciudadana

Mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/2352/2022 de fecha 18 de julio de 2022, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informó del saldo pendiente de amortizar correspondiente al ejercicio 2018 reflejado en el Sistema SAP-GRP, a lo que con oficio SSC/OM/DGF/3402/2022 de fecha 02 de agosto de 2022, el titular de la Dirección General de Finanzas de la Secretaría de Seguridad Ciudadana remitió la documentación relativa a la amortización faltante, refiriendo que a la fecha no se ha elaborado la Cuenta por Liquidar Certificada correspondiente a la amortización por el saldo observado.

Donativos en Especie

En lo que respecta al concepto de Donativos en Especie se tiene un saldo de \$550,000 correspondiente al ejercicio 2017 de la Secretaría de Salud, el cual mediante con oficio SAF/SE/DGACyRC/1234/2021 se solicitó a la Dirección de Contabilidad y Control de Ingresos se remitiera la información documental soporte mencionada en el oficio SAF/TCDMX/SAT/DCCI/2238/2020 a fin de poder 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 corresponde a la Cuenta de “Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción”.

Este rubro representa la existencia de materia prima como: Brillanta, Cartón, Cartulina y Papel Adhesivo, 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 y que corresponde a los bienes existentes e inventariados en el Almacén Central de la Secretaría, mismos que se utilizan para la operación de distintas Unidades Administrativas de esa Dependencia.



1.1.5 Almacenes

Este rubro pertenece a la cuenta del “Almacén Materiales y Suministros de Consumo”, la cual 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 SUMINISTROS DE CONSUMO (CIFRAS A PESOS) | | |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| SOCIEDAD | NOMBRE DE LA URG'S | SALDO MARZO 2023 |
| 0101 | Jefatura de Gobierno | 3,769,851 |
| 01D3 | Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5 | 4,844,526 |
| 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 | 214,422 |
| 0201 | Secretaría de Gobierno | 7,256,999 |
| 02D1 | Alcaldía Álvaro Obregón | 32,447,096 |
| 02D2 | Alcaldía Azcapotzalco | 45,567,779 |
| 02D3 | Alcaldía Benito Juárez | 1,745,179 |
| 02D4 | Alcaldía Coyoacán | 19,006,419 |
| 02D5 | Alcaldía Cuajimalpa de Morelos | 7,704,209 |
| 02D6 | Alcaldía Cuauhtémoc | 2,445,184 |
| 02D7 | Alcaldía Gustavo A Madero | 33,861,627 |
| 02D8 | Alcaldía Iztacalco | 11,621,895 |
| 02D9 | Alcaldía Iztapalapa | 29,774,013 |
| 02DP | Comisión de Búsqueda de Personas de CDMX. | 526,219 |
| 02O4 | Autoridad del Centro Histórico | 1,335,548 |
| 02O6 | Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos | 158,048 |
| 0301 | Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda | 4,758,482 |
| 0401 | Secretaría de Desarrollo Económico | 1,856,923 |
| 0501 | Secretaría de Turismo | 149,279 |
| 0601 | Secretaría del Medio Ambiente | 10,919,938 |
| 06D3 | Sistema de Aguas de la Ciudad de México | 165,064,923 |
| 06D5 | Agencia de Atención Animal | 14,017 |
| 0701 | Secretaría de Obras y Servicios | 278,114,100 |
| 07D1 | Planta Productora de Mezclas Asfálticas | 51,465,248 |
| 0801 | Secretaría de Inclusión y Bienestar Social | 4,110,935 |
| 1001 | Secretaría de Movilidad | 18,593,360 |
| 1101 | Secretaría de Seguridad Ciudadana | 286,685,005 |
| 11D1 | Universidad de la Policía de la Ciudad de México | 9,298,089 |
| 11D2 | Policía Auxiliar | 125,672,905 |
| 11D3 | Policía Bancaria e Industrial | 6,335,980 |
| 1201 | Oficialía Mayor | 7,409,542 |
| 1301 | Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México | 3,768,064 |
| 2501 | Consejería Jurídica y de Servicios Legales | 8,176,651 |
| 2601 | Secretaría de Salud | 649,484,823 |
| 26D1 | Agencia de Protección Sanitaria | 3,079,574 |
| 2D10 | Alcaldía La Magdalena Contreras | 1,392,615 |
| 2D11 | Alcaldía Miguel Hidalgo | 4,367,454 |
| 2D12 | Alcaldía Milpa Alta | 5,165,675 |
| 2D13 | Alcaldía Tláhuac | 1,693,103 |
| 2D14 | Alcaldía Tlalpan | 5,456,860 |



| ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO (CIFRAS A PESOS) | | |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| SOCIEDAD | NOMBRE DE LA URG 'S | SALDO MARZO 2023 |
| 2D15 | Alcaldía Venustiano Carranza | 1,403,141 |
| 2D16 | Alcaldía Xochimilco | 31,885,711 |
| 3100 | Secretaría de Cultura | 1,503,782 |
| 31PC | Fid. Pro. Des. Cine Mex. DF. | 60,000 |
| 3301 | Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo | 3,877,491 |
| 3401 | Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil | 5,482,871 |
| 3501 | Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes | 2,301,709 |
| 3601 | Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación | 1,491,417 |
| 36D1 | Universidad de la Salud | 435,455 |
| 36DS | Instituto de Estudios Superiores "Rosario Castellanos" | 6,141,297 |
| 36PG | Fideicomiso Educación Garantizada | 4,004,151 |
| 3801 | Secretaría de las Mujeres | 766,606 |
| 39PR | Sistema Público de Radiodifusión de la Ciudad de México | 183,691 |
| 0901 | Secretaría de Administración y Finanzas | 70,027,374 |
| TOTAL | | 1,986,003,240 |

De las unidades que se encuentran extintas, se enviaron oficios con la finalidad de realizar la baja correspondiente en el sistema SAP-GRP o que sus saldos sean traspasados a las Unidades en las que quedaron adscritas, como a continuación se muestra:

| SOCIEDAD | NOMBRE DE LA URG 'S | SALDO | OFICIO | Unidad de Adscripción |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 01D4 | Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta | 1,125,979 | SAF/SE/DGACyRC/2763/2021 | Secretaría de Medio Ambiente |
| 1201 | Oficialía Mayor | 7,409,542 | SAF/SE/DGACyRC/2764/2021 | Secretaría de Administración y Finanzas |
| 39PR | Sistema Público de Radiodifusión de la Ciudad de México | 183,691 | | A partir del 1 de enero de 2022 Se crea como Organismo Público Descentralizado |

Inversiones Financieras

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS) | | SALDO MARZO 2023 |
|---------------------------------------------|--|-----------------------|
| Inversiones a Largo Plazo | | 694,764,186 |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | | 23,127,564,770 |
| TOTAL | | 23,822,328,956 |

1.2.1.1 Inversiones a Largo Plazo

Este rubro se desglosa en las siguientes cuentas contables:

| INVERSIONES A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| Erogaciones Recuperables Pt 7612 | 694,764,186 |
| TOTAL | 694,764,186 |



❖ **Erogaciones Recuperables Pt 7612**, por un importe de \$694,764,186:

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 (ahora Ciudad de México) y Deutsche Bank México:

| 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 se desglosa en los siguientes Fideicomisos:

| FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (CIFRAS A PESOS) | | | | |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| CONCEPTO | NÚMERO DE FIDEICOMISO | NOMBRE DEL FIDEICOMISO | INSTITUCIÓN BANCARIA | SALDO MARZO 2023 |
| Fideicomiso Deuda Pública F-109 | 00 109 | BONO 2006 | CI BANCO | 446,294,556 |
| Fideicomiso Deuda Pública F-268 | 00 268 | BONO 2005 | CI BANCO | 355,261,671 |
| Fideicomiso Deuda Pública F-838 | 00 838 | Contrato de Fideicomiso "Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago No. 838 | DEUSTCHE BANK | 16,427,202,904 |
| Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal | 2224 | Sistema de Justicia Penal | Banobras | 45,896,656 |
| Fondo de Atención de Desastres Naturales | 7579-2 | FONADEN | SCOTIAKBANK INVERLAT | 3,152,630,134 |
| Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal | | | | 27,654,991 |
| Otros Fideicomisos | El detalle se presenta en el siguiente cuadro | | | 2,672,623,857 |
| TOTAL | | | | 23,127,564,770 |

Los Fideicomisos Deuda Pública F-109, F-268 y F-838, así como el Fondo de Atención de Desastres Naturales, mantienen registros que se han conciliado con la Dirección General de Administración Financiera.

En el fideicomiso de justicia penal, se tienen dos proyectos pendientes por parte del Tribunal Superior de Justicia de la Ciudad de México, por lo que no se ha podido cerrar el Fideicomiso.

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 Seguridad Ciudadana |



| NOMBRE DEL FIDEICOMISO | FIDUCIARIO | CONCEPTO | UNIDAD RESPONSABLE |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| F-1588 INFRASEG, SAPI de CV | Deutsche 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 Seguridad Ciudadana |
| 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 |
| 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 |

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO (CIFRAS A PESOS) | SALDO MARZO 2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Terrenos | 3,404,589,164 |
| Viviendas | 1,090,423,484 |
| Edificios no Habitacionales | 38,559,229,314 |
| Infraestructura | 41,153,008,994 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 155,912,769,008 |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 2,664,315,126 |
| Otros Bienes Inmuebles | 3,088,190,562 |
| TOTAL | 245,872,525,651 |

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 | 64,004,767.83 | | 655,757,496 |
| Alcaldía Álvaro Obregón | 2,471,509 | 2,026,960 | 321,652,463.73 | 343,077,345.05 | 4,880,887,453 | | | 5,550,115,731 |
| Alcaldía Azcapotzalco | | | 266,239,102.08 | 150,447,977.16 | 1,859,881,690 | | | 2,276,568,769 |
| Alcaldía Benito Juárez | | 1,205,060 | 225,432,654.79 | 149,991,941.21 | 2,214,298,682 | 2,238,852.13 | | 2,593,167,190 |
| Alcaldía Coyoacán | | 7,936,688 | 611,353,763.40 | 466,227,210.79 | 2,920,138,869 | | | 4,005,656,531 |
| Alcaldía Cuajimalpa | | | 84,753,933.52 | 84,813,487.37 | 2,147,914,725 | 22,521,261.11 | | 2,340,003,407 |
| Alcaldía Cuauhtémoc | | 51,237,607 | 205,478,574.92 | 162,681,306.42 | 2,352,351,972 | 107,990,751.01 | 1,400,000 | 2,881,140,211 |
| Alcaldía Gustavo A. Madero | 40,631,041 | | 1,264,880,037.69 | 425,536,550.69 | 5,462,412,063 | 483,667,530.25 | 48,081,699 | 7,725,208,921 |
| Alcaldía Iztacalco | | | 266,134,934.30 | 118,538,163.87 | 1,402,241,422 | 19,608,122.82 | | 1,806,522,643 |
| Alcaldía Iztapalapa | 49,673,626 | 2,605,929 | 380,142,826.63 | 583,403,240.55 | 9,143,160,562 | 30,453,631.40 | | 10,189,439,815 |
| Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda | 257,997,182 | 40,032,810 | | | | | 8,593,247 | 306,623,239 |
| Autoridad del Espacio Público | | | 332,861,647.16 | 332,950,694.74 | 1,446,609,001 | | | 2,112,421,343 |
| Secretaría del Medio Ambiente | | | 31,738,618 | | 1,590,538,879 | 404,571,172.76 | | 2,026,848,670 |
| Sistema de Aguas de la Ciudad de México | 21,652,593 | | | 6,929,361,717.38 | 17,804,768,329 | | 205,530,301 | 24,961,312,940 |
| Fondo Ambiental Público | | | 3,778,518.05 | 4,995,972.86 | 77,397,627.39 | | | 86,172,118 |
| Secretaría de Obras y Servicios | 40,397,667 | | 729,547,350 | 3,938,321,862.76 | 78,153,815,961 | 390,582,601.35 | | 83,252,665,442 |



| 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 |
| Proyecto Metro del Distrito | | | 219,745,458.59 | 1,330,106,368.31 | 2,808,591,369.66 | | | 4,358,443,197 |
| Agencia de Gestión Urbana de la Ciudad de México | | | | | 4,573,521,099.18 | 46,400,000.00 | | 4,619,921,099 |
| Fideicomiso para el Mejoramiento | | | | | 535,308,859.92 | | | 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 | 29,875,263,572.32 | 24,742,764,603.13 | | | 2,591,383,876 | 59,219,057,453 |
| Secretaría de Movilidad | | | | | 173,447 | | | 173,447 |
| Órgano Regulador de Transporte | 213,733,387 | | | | | | | 213,733,387 |
| Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón | | | | | 12,147,464.18 | | | 12,147,464 |
| Secretaría de Seguridad Ciudadana | | | 982,103,707.46 | | 431,397,913 | 314,323,984.26 | | 1,727,825,605 |
| Oficialía Mayor | | | | | | | 137,820,432 | 137,820,432 |
| Fideicomiso Público | | | | 9,008,723.15 | 5,136,891.18 | | | 14,145,614 |
| Procuraduría General de Justicia | 3,900,000 | | 186,665,262.87 | | 369,417,591 | 195,847,899.69 | | 755,830,754 |
| Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia | | | 989,659.71 | | | | | 989,660 |
| Fondo de Seguridad Pública | | | | | 9,344,392.68 | | | 9,344,393 |
| Consejería Jurídica y de Servicios Legales | 1,260,091,511 | 415,279,714 | | | | 71,480,464.86 | 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 | | 164,523,929.47 | 327,702,558.99 | 2,871,250,244.53 | 6,512,578.93 | | 3,382,689,312 |
| Alcaldía Miguel Hidalgo | | | 230,556,728.56 | 128,554,541.57 | 2,538,398,109.00 | 110,673,829.77 | | 3,008,183,209 |
| Alcaldía Milpa Alta | 20,171,275 | | 307,938,169.23 | 50,117,724.04 | 1,170,870,219.00 | | | 1,549,097,387 |
| Alcaldía Tláhuac | 3,000,000 | 3,000,000 | 48,699,876.21 | 18,558,175.08 | 2,459,532,877.70 | 42,453,583.50 | | 2,575,244,512 |
| Alcaldía Tlalpan | | 1,379,316 | 320,546,204.19 | 262,686,956.15 | 2,627,449,551.13 | 346,049,227.82 | | 3,558,111,255 |
| Alcaldía Venustiano Carranza | | | 716,959,478.76 | 328,085,142.20 | 702,383,774.58 | 4,934,866.11 | | 1,752,363,262 |
| Alcaldía Xochimilco | | | 273,387,304.72 | 265,076,730.64 | 2,280,650,528.49 | | | 2,819,114,564 |
| Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo | | | 13,109,952.00 | | | | | 13,109,952 |
| TOTAL | 3,404,589,164 | 1,090,423,484 | 38,559,229,314 | 41,153,008,994 | 155,912,769,008 | 2,664,315,126 | 3,088,190,562 | 245,872,525,651 |

1.2.4 Bienes Muebles

Al cierre primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| BIENES MUEBLES (CIFRAS A PESOS) | SALDO MARZO 2023 |
|-----------------------------------------------|-----------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | 7,633,306,824 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 2,308,367,659 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 5,772,103,620 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 13,593,433,378 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 10,946,381,132 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 17,072,376,945 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 149,585,832 |
| Activos Biológicos | 288,196,197 |
| TOTAL | 57,763,751,587 |



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

| BIENES MUEBLES (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 | 16,407,016 | 2,185,956 | | 3,957,822 | | 1,703,397 | 116,838 | | 24,371,029 |
| Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5 | 818,803,629 | 109,681,324 | 227,439 | 2,879,014 | 9,256,518,607 | 841,300,654 | 6,325 | | 11,029,416,992 |
| 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 | | | 11,042,276 |
| Agencia Digital de Innovación Pública CDMX | 65,946,060 | 2,033,913 | 241,303 | 468,635 | | 3,556,276 | 600 | | 72,246,787 |
| Secretaría de Gobierno | 458,759,408 | 110,243,296 | 14,696,656 | 214,367,702 | 40,719,711 | 316,559,659 | 21,873 | 3,673,395 | 1,159,041,700 |
| Alcaldía Álvaro Obregón | 173,537,348 | 119,317,177 | 35,422,507 | 492,402,470 | 15,886,351 | 201,120,730 | 1,227,954 | 885,275 | 1,039,799,812 |
| Alcaldía Azcapotzalco | 68,769,252 | 77,877,278 | 2,618,702 | 489,704,323 | 90,810 | 169,813,641 | 926,129 | 2,100,875 | 811,901,010 |
| Alcaldía Benito Juárez | 177,087,603 | 205,837,260 | 22,044,802 | 375,025,859 | 459 | 100,478,960 | 529,974 | | 881,004,917 |
| Alcaldía Coyoacán | 254,883,410 | 26,977,225 | 13,459,471 | 442,789,401 | | 165,780,156 | 5,000 | | 903,894,663 |
| Alcaldía Cuajimalpa | 88,428,106 | 22,844,041 | 3,912,477 | 209,927,296 | 2,648,280 | 48,207,045 | 157 | 990,000 | 376,957,402 |
| Alcaldía Cuauhtémoc | 103,039,899 | 52,798,911 | 11,432,153 | 494,691,354 | 10,739 | 157,403,678 | 983,014 | | 820,359,748 |
| Alcaldía Gustavo A. Madero | 249,739,882 | 77,133,515 | 41,448,899 | 619,303,693 | 147,730 | 216,803,430 | 349,104 | | 1,204,926,253 |
| Alcaldía Iztacalco | 163,482,505 | 89,953,031 | 16,344,279 | 289,374,504 | 14,840,628 | 126,706,949 | 511,922 | 55,200 | 701,269,018 |
| Alcaldía Iztapalapa | 285,999,433 | 193,665,311 | 29,015,297 | 1,093,348,927 | | 418,296,452 | 10,059,932 | | 2,030,385,352 |
| Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX | 2,429,639 | 417,920 | 86,012 | 4,131,400 | | 1,072,157 | | | 8,137,128 |
| Autoridad del Centro Histórico | 4,746,273 | 444,481 | | 4,802,931 | | 9,000,373 | 632,500 | | 19,626,558 |
| 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 |
| Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos | 126,533 | | | | | | | | 126,533 |
| Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda | 25,915,488 | 369,187 | 58,735 | 4,699,925 | | 4,822,489 | 70,000 | | 35,935,824 |
| Secretaría de Desarrollo Económico | 18,825,767 | 216,169 | 560 | 5,532,800 | | 2,160,176 | 312 | | 26,735,784 |
| Secretaría de Turismo | 8,296,546 | 3,053,667 | | 2,097,735 | | 1,187,209 | | | 14,635,157 |
| Secretaría del Medio Ambiente | 104,723,159 | 202,968,087 | 27,772,590 | 435,401,265 | 4,408 | 158,651,754 | 10,945,615 | 251,540,350 | 1,192,007,228 |
| Sistema de Aguas de la Ciudad de México | 283,785,683 | 29,180,889 | 170,786,155 | 871,868,658 | 738,951 | 8,665,453,695 | 739,293 | | 10,022,553,324 |
| Agencia de Atención Animal de la CDMX | 1,050,650 | 91,923 | 329,994 | 2,717,844 | | 10,000 | | | 4,200,411 |
| Secretaría de Obras y Servicios | 98,204,943 | 3,101,529 | 10,911,223 | 851,767,719 | | 1,370,539,896 | 98,846 | | 2,334,624,156 |
| Planta Productora de Mezclas Asfálticas | 6,766,744 | 122,735 | 389,989 | 41,644,921 | | 432,633,343 | | | 481,557,732 |
| Secretaría de Inclusión y Bienestar Social | 203,818,907 | 10,709,423 | 61,701,526 | 96,510,955 | 44,080.00 | 96,463,637 | 832,776 | | 470,081,304 |
| Secretaría de Administración y Finanzas | 311,716,816 | 11,323,812 | 548,422 | 35,592,053 | | 67,960,209 | 501,315 | | 427,642,627 |
| Secretaría de Movilidad | 152,545,570 | 35,167,524 | 287,810 | 140,542,068 | | 141,797,357 | 3,000 | | 470,343,329 |
| Secretaría de Seguridad Ciudadana | 773,756,355 | 189,549,484 | 30,985,453 | 3,073,495,931 | 1,555,414,131 | 2,155,211,326 | 3,099,381 | 28,337,354 | 7,809,849,415 |
| Universidad de la Policía de la CDMX | 26,500,096 | 4,452,641 | 2,357,207 | | 143,360 | 2,069,832 | 710 | | 35,523,846 |
| Policía Auxiliar | 34,806,706 | 210,227 | 19,040 | 76,331,604 | 31,458,655 | 31,649,739 | | | 174,475,971 |
| Policía Bancaria e Industrial | 25,632,308 | 1,440,935 | 1,753,856 | 75,266,154 | 26,951,544 | 23,297,866 | 665,000 | 593,948 | 155,601,611 |
| Oficialía Mayor | -3,910 | -366 | 0 | 0 | | 0 | 1,561 | | -2,715 |
| Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México | 52,868,004 | 1,471,515 | 132,760 | 23,537,516 | | 6,886,743 | | | 84,896,538 |
| Consejería Jurídica y de Servicios Legales | 380,556,635 | 4,409,992 | 725,806 | 19,317,771 | | 33,928,052 | 311,635 | | 439,249,891 |



| BIENES MUEBLES (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 |
| Secretaría de Salud | 554,901,469 | 170,009,122 | 5,117,647,495 | 461,800,222 | 27,404 | 172,887,900 | 8,840 | | 6,477,282,452 |
| Agencia de Protección Sanitaria | 6,180,594 | 1,007,873 | 1,250,070 | 4,414,081 | 11,999 | 290,435 | 180,530 | | 13,335,582 |
| Alcaldía La Magdalena Contreras | 83,070,265 | 44,231,895 | 20,828,559 | 318,777,020 | 213,720 | 74,488,526 | 2,599,614 | | 544,209,599 |
| Alcaldía Miguel Hidalgo | 148,027,362 | 119,366,158 | 13,279,328 | 427,665,946 | 5,812 | 65,316,721 | 191,024 | 19,800 | 773,872,151 |
| Alcaldía Milpa Alta | 86,619,639 | 28,513,548 | 13,034,337 | 205,181,340 | | 73,357,324 | 40 | | 406,706,228 |
| Alcaldía Tláhuac | 89,068,209 | 20,083,106 | 10,680,335 | 238,894,190 | | 134,203,216 | 5,686,284 | | 498,615,340 |
| Alcaldía Tlalpan | 145,849,936 | 32,298,602 | 6,509,762 | 526,673,485 | 229,767 | 119,413,451 | 5,309,587 | | 836,284,590 |
| Alcaldía Venustiano Carranza | 74,068,088 | 69,125,540 | 3,679,203 | 395,804,716 | | 88,231,141 | 12,154,488 | | 643,063,176 |
| Alcaldía Xochimilco | 83,551,609 | 16,651,488 | 5,084,882 | 384,167,901 | 114,196 | 158,645,121 | 159,302 | | 648,374,499 |
| Secretaría de Cultura | 98,738,343 | 128,291,380 | 290,643 | 23,675,541 | | 63,884,035 | 87,619,207 | | 402,499,149 |
| 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 | 4,980,609 | 735,658 | 6,923 | 391,924 | | 2,445,402 | 2,509,609 | | 11,070,125 |
| Fideicomiso Museo del Estanquillo | 113,200 | 149,423 | | | | 2,473 | 161,000 | | 426,096 |
| Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo | 41,277,788 | 810,821 | 18,401 | 12,299,271 | | 1,258,322 | 6,328 | | 55,670,931 |
| Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil | 37,831,335 | 4,564,492 | 3,283,187 | 56,764,247 | 159,790 | 13,197,754 | | | 115,800,805 |
| Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes | 26,571,591 | 5,959,459 | 614,778 | 2,693,423 | | 6,438,519 | 344,789 | | 42,622,559 |
| Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación | 533,951,425 | 37,620,529 | 6,257,046 | 28,275,061 | | 87,258,539 | 11,760 | | 693,374,360 |
| Universidad de la Salud | 35,703,397 | 6,451,570 | 26,346,045 | 169,500 | | 5,024,465 | 2664 | | 73,697,641 |
| Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos | 59,700,569 | 4,733,373 | 42,953,468 | 381,762 | | 13,129,522 | | | 120,898,694 |
| Fideicomiso Educación Garantizada | 21,812,198 | 465,714 | | 2,044,962 | | 1,809,371 | | | 26,132,245 |
| Secretaría de Mujeres | 27,025,962 | 1,802,702 | 615,565 | 3,220,927 | | 813,590 | | | 33,478,746 |
| TOTAL | 7,633,306,824 | 2,308,367,659 | 5,772,103,620 | 13,593,433,378 | 10,946,381,132 | 17,072,376,945 | 149,585,832 | 288,196,197 | 57,763,751,587 |

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 el proceso de conciliación y depuración se lleva a cabo de manera constante.

1.2.5 Activos Intangibles

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| ACTIVOS INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS) | SALDO A MARZO 2023 |
|-----------------------------------------|-----------------------|
| Software | 574,303,881 |
| Licencias | 152,067,854 |
| Otros Activos Intangibles | 15,283,935 |
| TOTAL | 741,655,671 |



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

| ACTIVOS INTANGIBLES, DESGLOSADO POR UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO (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 | 5,522,111 | | 273,146,818 |
| 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 | 24,111,248 | | 30,659,931 |
| Secretaría de Gobierno | 6,051,493 | | | 6,051,493 |
| Alcaldía Álvaro Obregón | 16,588,643 | 590,950 | | 17,179,593 |
| Alcaldía Azcapotzalco | 8,301,892 | 1,492,981 | | 9,794,873 |
| Alcaldía Benito Juárez | 19,626,932 | | | 19,626,932 |
| Alcaldía Coyoacán | 6,233,454 | | | 6,233,454 |
| Alcaldía Cuajimalpa | 67,692 | | | 67,692 |
| Alcaldía Cuauhtémoc | 9,616,197 | 9,418,179 | | 19,034,376 |
| Alcaldía Gustavo A. Madero | 7,765,909 | 8,447,644 | | 16,213,553 |
| Alcaldía Iztacalco | 3,024,149 | | | 3,024,149 |
| Alcaldía Iztapalapa | 6,485,098 | | | 6,485,098 |
| Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX | 3,450,957 | | | 3,450,957 |
| 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 |
| Secretaría de Turismo | 414,354 | | | 414,354 |
| Secretaría del Medio Ambiente | 2,926,918 | | | 2,926,918 |
| Sistema de Aguas de la Ciudad de México | 16,050,102 | 1,801,019 | 100 | 17,851,221 |
| Agencia Resiliencia CDMX | 137,808 | | | 137,808 |
| Agencia de Atención Animal de la CDMX | 25,305 | | | 25,305 |
| Secretaría de Obras y Servicios | 5,410,552 | 1,375,150 | 15,283,835 | 22,069,537 |
| Secretaría de Inclusión y Bienestar Social | 101,616 | | | 101,616 |
| Secretaría de Administración y Finanzas | 11,126,533 | 921,097 | | 12,047,630 |
| Secretaría de Movilidad | 5,542,852 | 3,781,979 | | 9,324,831 |
| Secretaría de Seguridad Ciudadana | 80,704,479 | 81,854,838 | | 162,559,317 |
| Policía Auxiliar | 3,310,936 | | | 3,310,936 |
| Policía Bancaria e Industrial | 3,483,506 | | | 3,483,506 |
| Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México | 5,626,413 | 1,369,210 | | 6,995,623 |
| Consejería Jurídica y de Servicios Legales | 5,429,598 | 1,051,590 | | 6,481,188 |
| Secretaría de Salud | 7,292,995 | | | 7,292,995 |
| Agencia de Protección Sanitaria | 489,391 | | | 489,391 |
| Alcaldía La Magdalena Contreras | 7,216,719 | | | 7,216,719 |
| Alcaldía Miguel Hidalgo | 6,612,548 | 3,271,200 | | 9,883,748 |
| Alcaldía Milpa Alta | 4,728,124 | 700,572 | | 5,428,696 |
| Alcaldía Tláhuac | 845,585 | 599,996 | | 1,445,581 |
| Alcaldía Tlalpan | 3,036,716 | 312,423 | | 3,349,139 |
| Alcaldía Venustiano Carranza | 5,911,723 | | | 5,911,723 |
| Alcaldía Xochimilco | 4,460,373 | | | 4,460,373 |
| Secretaría de Cultura | 1,436,179 | | | 1,436,179 |
| Sistema Público de Radio Difusión | 25,041 | | | 25,041 |
| Fideicomiso Museo Arte Popular Mexicano | 733,590 | | | 733,590 |
| Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo | 8,531,244 | | | 8,531,244 |
| Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil | 7,994,161 | 5,166,268 | | 13,160,429 |
| Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación | 4,616,820 | | | 4,616,820 |
| Universidad de la Salud | 4,604,425 | | | 4,604,425 |
| Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos | 2,564,443 | | | 2,564,443 |



| ACTIVOS INTANGIBLES, DESGLOSADO POR UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO (CIFRAS A PESOS) | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|
| NOMBRE DE LA URG'S | SOFTWARE | LICENCIAS | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | TOTAL |
| Fideicomiso Educación Garantizada | 158,319 | | | 158,319 |
| Secretaría de Mujeres | 1,912,579 | | | 1,912,579 |
| TOTAL | 579,577,380 | 152,067,855 | 15,283,935 | 726,929,171 |

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, aunque se generaron movimientos durante el periodo, el proceso de conciliación y depuración se lleva a cabo de manera constante.

Así mismo, con la finalidad de dar de baja los softwares que regularmente las Unidades Responsables del Gasto adquieren con una vigencia de un año, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas emitió la Circular SAF/SE/DGACyRC/003/2022, para que las URG's, realicen lo propio ante la Dirección de Bienes Instrumentales.

1.2.7 Activos Diferidos

Este rubro presenta un saldo de \$28,199,379,269, que corresponde a la cuenta de Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos, sin embargo, \$6,192,863,107, pertenecen a saldos de cargas iniciales realizadas en el ejercicio 2011, sin que posteriormente presente algún movimiento la cuenta:

| 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 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 MARZO 2023 |
| Secretaría de Gobierno | 3,893,753,285 |
| Secretaría de Obras y Servicios | 15,877,923,345 |
| Agencia de Gestión Urbana de la CDMX | 1,480,759,860 |
| Secretaría de Seguridad Ciudadana | 754,079,672 |
| TOTAL | 22,006,516,162 |



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 están vigentes debido a que 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/3753/2021 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, por lo que mediante oficio CDMX/SOBSE/DGAF/06-01-22/003, la SOBSE indicó que una vez realizada la revisión de las CLC en el (SAP-GRP), en específico de la cuenta 1271130000 “Ejecución de Proyectos Productivos”, se observa que los saldos son correctos, ascienden a las cantidades referidas en el anexo al oficio y corresponden con los datos registrados.

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, por lo que mediante oficio CDMX/SOBSE/DGAF/06-01-22/004, la SOBSE indicó que una vez realizada la revisión de las CLC en el (SAP-GRP), en específico de la cuenta 1271130000 “Ejecución de Proyectos Productivos”, se observa que los saldos son correctos, ascienden a las cantidades referidas en el anexo al oficio y corresponden con los datos registrados.

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

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS) | SALDO MARZO 2023 |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Bienes derivados de Embargo, Decomisos, Aseguramiento y Dación en Pago | 20,174,478 |
| Adquisición con Fondos de Terceros | 213,929,746 |
| TOTAL | 234,104,224 |

1.1.9.3 Bienes derivados de Embargo, Decomisos, Aseguramiento y Dación en Pago

Este rubro presenta la dación en pago que se han realizado a las Unidades Responsables del Gasto por los conceptos que se detallan a continuación:

| DACIÓN EN PAGO (CIFRAS A PESOS) | | | |
|------------------------------------|-------------------------------|---------------|-------------------|
| SOCIEDAD | NOMBRE DE LA URG'S | CONCEPTO | IMPORTE |
| 3100 | Secretaría de Cultura | Obra de Arte | 1,356,815 |
| 3100 | Secretaría de Cultura | Obra de Arte | 135,915 |
| 3100 | Secretaría de Cultura | Escultura | 89,762 |
| 0601 | Secretaría del Medio Ambiente | Pantallas LED | 18,591,986 |
| TOTAL | | | 20,174,478 |

1.1.9.4 Adquisición con Fondos de Terceros

Este rubro corresponde a los donativos en especie que le realizaron a las Unidades Responsables del Gasto y por lo que se solicitó a la Dirección de Contabilidad y Control de Ingresos el CFDI, por lo que, a continuación, se muestran los importes reportados tanto en Bienes de Consumo (Capítulo 2000) y Bienes de Activo Fijo (Capítulo 5000).

| ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS (CIFRAS A PESOS) | |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|
| CONCEPTO | SALDO DICIEMBRE 2022 |
| Donativos en Especie (Consumibles) | 89,056,524 |
| Donativos en Especie (Activo Fijo) | 124,489,328 |
| TOTAL | 213,929,746 |

Al cierre del ejercicio 2022, las URG que tienen pendiente el reporte de sus donativos recibidos en especie son:

| DONATIVOS EN ESPECIE (CONSUMIBLES) | | | | | IMPORTE TOTAL POR URG |
|------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|
| SOCIEDAD | NOMBRE DE LA URG'S | DONATIVOS 2020 | DONATIVOS 2021 | DONATIVOS 2022 | |
| 08PF | Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia | | 526,207.50 | | 526,207.50 |
| 10PT | Red de Transporte de Pasajeros | | 72,018.47 | | 72,018.47 |
| 2601 | Secretaría de Salud | 56,198,261.71 | 25,896,091.00 | 6,363,945.00 | 88,458,297.71 |
| 06D5 | Agencia de Atención Animal | | | 383,894.20 | 383,894.20 |
| TOTAL | | 56,198,261.71 | 27,935,161.97 | 6,747,839.20 | 89,440,417.88 |

| DONATIVOS EN ESPECIE (ACTIVO FIJO) | | | | IMPORTE TOTAL POR URG |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|
| SOCIEDAD | NOMBRE DE LA URG'S | DONATIVOS 2020 | DONATIVOS 2021 | |
| 2601 | Secretaría de Salud | 11,422,387.90 | 113,066,940.35 | 124,489,328.25 |
| TOTAL | | 11,422,387.90 | 117,311,828.36 | 124,489,328.25 |



Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | SALDO MARZO 2023 |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 5,879,449,335 |
| Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 29,771,574 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 2,891,039,914 |
| Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | (771,236,253) |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 6,005,404,899 |
| TOTAL | 14,034,429,469 |

➤ 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Este saldo está conformado por -\$451,480,712 correspondiente a carga de saldos iniciales de 44 Unidades Responsables del Gasto, que de origen fueron registrados con saldo contrario a su naturaleza debido a que se hicieron registros que no habían generado un pasivo; así mismo, los registros que se tienen del ejercicio 2012 al 2021 corresponden a un monto por \$670,813,860 de 3 Unidades Responsables del Gasto, mismos que se están depurando con las diferentes unidades. En el ejercicio 2022 se tiene un importe por \$2,120,556,824 y en el ejercicio 2023 un importe por \$3,500,584,497 que corresponde a CLC's con o sin salida de efectivo, que se encuentran en proceso de pago y/o cancelación de pasivo respectivamente.

Cabe mencionar que se tiene por el importe \$38,974,866 correspondiente al traspaso de la cuenta Compensación EM/RF, debido a que la naturaleza de la misma corresponde a un pasivo ya que representa el 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.

| PROVEEDORES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS) | |
|-------------------------------------------|----------------------|
| CONCEPTO | IMPORTE |
| SALDO INICIAL | -451,480,712 |
| 2012-2021 | 670,813,860 |
| 2022 | 2,120,556,824 |
| 2023 | 3,500,584,497 |
| COMPENSACIÓN EM/RF | 38,974,866 |
| TOTAL | 5,879,449,335 |

| PROVEEDORES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS) | | | | |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|------------|------------------------|
| SOC | DENOMINACIÓN | SALDOS DE CARGAS INICIALES | 2022 | SALDOS A MARZO 2023 |
| 0101 | Jefatura Del Gobierno | (24,132) | | 1,702,032 |
| 01D3 | C5 | (154,688,907) | | (54,962,651) |
| 01PE | Fondo para el Desarrollo Económico y social | | 142,099 | 547,595 |
| 0201 | Secretaría de Gobierno | | | 9,514,978 |
| 02D1 | Alcaldía Álvaro Obregón | (3,638,887) | | 24,009,123 |
| 02D2 | Alcaldía Azcapotzalco | (3,569,762) | | 3,690,270 |
| 02D3 | Alcaldía Benito Juárez | (1,318,623) | | 29,836,860 |
| 02D4 | Alcaldía Coyoacán | (738,887) | | 36,627,365 |
| 02D5 | Alcaldía Cuajimalpa de Morelos | (11,500,458) | | 16,050,484 |
| 02D6 | Alcaldía Cuauhtémoc | (55,727,092) | 10,331,622 | (27,688,067) |
| 02D7 | Alcaldía Gustavo A. Madero | (55,500,298) | (33,436) | (16,293,017) |
| 02D8 | Alcaldía Iztacalco | (11,246,971) | | 4,888,454 |
| 02D9 | Alcaldía Iztapalapa | 4,433,625 | 20,451,855 | 31,230,568 |



| PROVEEDORES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS) | | | | |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| SOC | DENOMINACIÓN | SALDOS DE CARGAS INICIALES | 2022 | SALDOS A MARZO 2023 |
| 02DP | Comisión Búsqueda de Personas | | | 30,808 |
| 02O4 | Autoridad del Centro Histórico | | | 455,287 |
| 02O6 | Instancia Ejecutora del Sis Integral de Der Hum | | | 45,950 |
| 0301 | Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda | 1,481,368 | | 1,481,368 |
| 03D1 | Autoridad del Espacio Público | 36,176,550 | | 36,176,550 |
| 0401 | Secretaría de Desarrollo Económico | (2,023,160) | | 45,529,404 |
| 0501 | Secretaría de Turismo | | | 13,317 |
| 05PT | Fondo Mixto de Promoción Turística | (511,944) | | (511,944) |
| 0601 | Secretaría del Medio Ambiente | 53,765 | | 12,290,387 |
| 06D3 | Sistema de Aguas | 65,045,822 | | 65,082,086 |
| 06D5 | Agencia de Atención Animal | | | 180,882 |
| 06PA | Fondo Ambiental Público | 637,373 | | 637,373 |
| 0701 | Secretaría de Obras y Servicios | 1,762,542 | | 152,869,245 |
| 07D1 | Planta de Asfalto | 20,696 | | 20,696 |
| 0801 | Secretaría de Inclusión y Bienestar Social | (20,829,859) | | (20,829,859) |
| 08D8 | Instituto Atención de Adultos Mayores | (50,000) | | (50,000) |
| 0901 | Secretaría de Administración y Finanzas | (102,189,500) | 2,229,966 | 1,276,378,338 |
| 0902 | Erogaciones Especiales | | 2,074,400,000 | 2,074,400,000 |
| 09PD | Fideicomiso Público "Ciudad Digital" | 2,271,362 | | 2,271,362 |
| 1001 | Secretaría de Movilidad | (7,557) | | 3,479,159 |
| 10PM | Sistema De Transporte Colectivo (Metro) | | 459,625 | 445,617,169 |
| 1101 | Secretaría de Seguridad Ciudadana | 5,016,246 | | 5,131,556 |
| 11D2 | Policía Auxiliar | (115,968,435) | | (115,600,126) |
| 11D3 | Policía Bancaria e Industrial | 341,468 | | 93,870,034 |
| 1201 | Oficialía Mayor | 26,287,210 | | 26,287,210 |
| 12PX | Fideicomiso Público Complejo Ambiental Xochimilco | (6,620) | | (6,620) |
| 1301 | Secretaría de la Contraloría General | | | 2,441,679 |
| 1400 | Procuraduría General de Justicia | 6,738 | | 6,738 |
| 14D1 | Instituto de Formación Profesional | 196,691 | | 196,691 |
| 1506 | Tesorería | | | 1,561,524,521 |
| 1600 | Deuda Pública | 1,844,217 | 14,815 | 2,929,075 |
| 2501 | Consejería Jurídica y de Servicios Legal | 33,985,228 | | 42,031,176 |
| 2601 | Secretaría de Salud | (16,380,884) | | 6,912,186 |
| 2D10 | Alcaldía la Magdalena Contreras | (3,857,505) | | 2,129,414 |
| 2D11 | Alcaldía Miguel Hidalgo | (2,446,617) | 1,105,120 | 11,470,401 |
| 2D12 | Alcaldía Milpa Alta | (9,309,357) | | 2,421,371 |
| 2D13 | Alcaldía Tláhuac | (15,430,679) | | 14,849,147 |
| 2D14 | Alcaldía Tlalpan | (1,932,613) | | 16,690,804 |
| 2D15 | Alcaldía Venustiano Carranza | (51,248,901) | | (31,691,522) |
| 2D16 | Alcaldía Xochimilco | 9,318,843 | 10,731,622 | 27,861,499 |
| 3100 | Secretaría de Cultura | (277,792) | | (277,792) |
| 3301 | Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo | | | 162,081 |
| 3401 | Secretaría de Gestión Int de Riesgos y Protección Civil | | | 855,762 |
| 3501 | Secretaría de Pue y Barrios Orig y Com Ind Residentes | 64,984 | | 64,984 |
| 3601 | Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Inn | | | 10,608,041 |
| 36D1 | Universidad de la Salud | | | 421,964 |
| 36DS | Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos | | | 3,525,986 |
| 36PD | Instituto del Deporte | | 723,536 | 723,536 |
| 3801 | Secretaría de las Mujeres | | | 213,101 |
| TOTAL GENERAL | | (451,480,712) | 2,120,556,824 | 5,840,474,469 |

| SOCIEDAD | DENOMINACIÓN | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | TOTAL |
|--------------|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 0701 | Secretaría de Obras y Servicios | | | | | | | | 143,533,971 | | | 143,533,971 |
| 0901 | Secretaría de Administración y Finanzas | 13,477,337 | 27,038,488 | 1,037,001 | 325,072 | 7,226,223 | 1,004,900 | 313,168,050 | 10,057,646 | 21,808,363 | 132,136,809 | 527,279,889 |
| TOTAL | | 13,477,337 | 27,038,488 | 1,037,001 | 325,072 | 7,226,223 | 1,004,900 | 313,168,050 | 153,591,617 | 21,808,363 | 132,136,809 | 670,813,860 |



➤ **2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo**

Este rubro presenta el resultado de las obligaciones de pago efectuadas con Contratistas Nacionales en un plazo menor o igual a doce meses, a continuación, se muestran los saldos por Unidad Responsable del Gasto:

| CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS EN PESOS) | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------------|
| SOCIEDAD | DENOMINACIÓN | 2019 | 2022 | 2023 | SALDO MARZO 2023 |
| 02D1 | Alcaldía Álvaro Obregón | | | 486,916 | 486,916 |
| 02D2 | Alcaldía Azcapotzalco | | | 10,044,232 | 10,044,232 |
| 02D9 | Alcaldía Iztapalapa | | 2,711,893 | | 2,711,893 |
| 2D15 | Alcaldía Venustiano Carranza | | | 16,445,329 | 16,445,329 |
| 0701 | Secretaría de Obras y Servicios | 83,204 | | | 83,204 |
| | TOTAL | 83,204 | 2,711,893 | 26,976,477 | 29,688,370 |

El saldo de la Secretaría de Obras y Servicios correspondiente a un procedimiento de Operaciones Ajenas sin salida de efectivo del ejercicio 2019.

Los saldos correspondientes al ejercicio 2022, se refieren a CLC´s con y sin salida de efectivo que se encuentran en proceso de pago y/o cancelación de pasivo, respectivamente.

➤ **2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**

Este rubro se desglosa en los siguientes conceptos:

| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| Impuesto Sobre la Renta (ISR) | 360,169,426 |
| IVA Traslado | 200,209,810 |
| IVA por pagar | 17,195,465 |
| Descuentos y Percepciones a Favor de Terceros | 2,313,465,213 |
| TOTALES | 2,891,039,914 |

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

Este rubro 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 MARZO 2023 |
| Ingresos de Gestión | 779,853 |
| Reintegros | (765,966,559) |
| Sobrantes Tarjetas de Crédito | 59,064,379 |
| Otros Reintegros | (65,113,925) |
| TOTAL | 771,236,253 |



**SALDOS POR AÑO DE DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO
(CIFRAS A PESOS)**

| CONCEPTO | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | TOTAL ACUMULADO |
|-------------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| 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) | 185,232 | (1,439,902) | 0 | 779,853 |
| Reintegros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,964,467,508 | (1,380,233,971) | (300,529,700) | 786,769,358 | (307,915,666) | (1,528,524,088) | (765,966,560) |
| 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 | (69,090,472) | 3,930,906 | 377,963 | 59,064,380 |
| Otros Reintegros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,964,033,760 | (2,029,147,685) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (65,113,925) |
| TOTALES | 163,289,025 | 1,939,704,890 | (1,352,398,808) | (675,027,818) | 736,832,362 | 1,240,585,907 | (48,886,446) | (1,370,076,676) | (289,552,020) | 717,864,118 | (305,424,662) | (1,528,146,125) | (771,236,253) |

➤ **2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Este rubro se desglosa en los siguientes conceptos, de los cuales \$14,074,434 pertenece a la carga de saldos iniciales:

| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | | | |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| CONCEPTO | SALDOS INICIALES | SALDO MARZO 2023 | IMPORTE TOTAL |
| Acreeedores Diversos | 14,074,434 | | 14,074,434 |
| Anticipo de Participaciones | | 5,991,330,465 | 5,991,330,465 |
| TOTAL | 14,074,434 | 5,991,330,465 | 6,005,404,899 |

**SALDOS POR AÑO DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
(CIFRAS A PESOS)**

| CONCEPTO | 2011 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | TOTAL ACUMULADO |
|---------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Acreeedores Diversos 2120500001 | 14,074,434 | | | | | | | 14,074,434 |
| Anticipo de Participaciones | | 838,619,358 | 90,949,217 | (91,283,530) | 1,243,579,779 | 2,616,603,123 | 1,292,862,518 | 5,991,330,465 |
| TOTALES | 14,074,434 | 838,619,358 | 90,949,217 | (91,283,530) | 1,243,579,779 | 2,616,603,123 | 1,292,862,518 | 6,005,404,899 |

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Al cierre del ejercicio 2022, se tiene el siguiente desglose:

| PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | SALDO MARZO 2023 |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 109,801 |
| TOTAL | 109,801 |

➤ **2.1.5.9 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo**

La cuenta de Cesión de Derechos tiene un saldo de \$109,801, la cual corresponde a una CLC´s sin salida de efectivo de la Secretaría de Obras y Servicios del ejercicio 2022, dicha cuenta se refiere a una Cuenta Puente la cual debe tener un saldo cero, ya que se utiliza para vincular el pago que un proveedor transfiere a un tercer el beneficio del pago.



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

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | | SALDO MARZO 2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------|
| Fondos en Administración a Corto Plazo | | 8,646,395 |
| Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | | 50,575 |
| TOTAL | | 8,696,970 |

➤ 2.1.6.2 Fondos en Administración a Corto Plazo

Este rubro está conformado de la siguiente manera:

| FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | | SALDO A MARZO 2023 |
|---------------------------------------------------------|--|--------------------|
| CONCEPTO | | |
| Fondo Metropolitano | | 8,646,395 |
| TOTAL | | 8,646,395 |

Mediante oficio SAF/DGAF/01610/2021, la Dirección General de Administración Financiera informa que la cuenta 2162110000 Fondo Metropolitano está en trabajos de conciliación y registro.

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

Este rubro está integrado por el Fondo de Apoyo Administración Justicia D.F., por un importe de \$50,575.00

Provisiones a Corto Plazo

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| PROVISIONES A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | | SALDO MARZO 2023 |
|--------------------------------------------|--|----------------------|
| Otras Provisiones a Corto Plazo | | 1,446,405,539 |
| TOTAL | | 1,446,405,539 |

➤ 2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo

En este rubro se registran las clc's correspondientes al pasivo que las Unidades Responsables del Gasto solicitan posteriores al 31 de diciembre y representa los adeudos pendientes de pago que tiene el gobierno, como a continuación se detalla:

| OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | | | | | | |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|------------|-----------|-----------|-------------|
| URG | Unidad | 2018 | 2021 | 2022 | 2023 | TOTAL |
| 02D1 | Alcaldía Álvaro Obregón | | | 4,166,600 | | 4,166,600 |
| 02D8 | Alcaldía Iztacalco | | | 5,959,026 | | 5,959,026 |
| 02D9 | Alcaldía Iztapalapa | | | 1,616,243 | 131,500 | 1,747,743 |
| 2D11 | Alcaldía Miguel Hidalgo | | | | 744,270 | 744,270 |
| 2D16 | Alcaldía Xochimilco | | | | 1,249,999 | 1,249,999 |
| 06D3 | Sistema de Aguas de la Ciudad de México | 1,607,119 | | | | 1,607,119 |
| 0701 | Secretaría de Obras y Servicios | | 12,498,772 | | | 12,498,772 |
| 07D4 | Agencia de Gestión Urbana de la CDMX | 139,753,791 | | | | 139,753,791 |
| 0901 | Secretaría de Administración y Finanzas | | | 222,500 | | 222,500 |



| OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | | | | | | |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| URG | Unidad | 2018 | 2021 | 2022 | 2023 | TOTAL |
| 09PP | Caja de Previsión de la Policía Preventiva | | | 578,000,000 | | 578,000,000 |
| 09PR | Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya | | | 700,000,000 | | 700,000,000 |
| 2601 | Secretaría de Salud | | | | 455,718 | 455,718 |
| TOTALES | | 141,360,910 | 12,498,772 | 1,279,838,743 | 12,707,114 | 1,446,405,539 |

Otros Pasivos a Corto Plazo

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | | SALDO MARZO 2023 |
|-------------------------------------------------|--|----------------------|
| Ingresos por Clasificar | | 6,758,381,507 |
| Recaudación por Participar | | 696,139,797 |
| Otros Pasivos Circulantes | | (1,357,545,970) |
| TOTAL | | 6,096,975,334 |

➤ 2.1.9.1 Ingresos por Clasificar

Este rubro representa 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 MARZO 2023 |
| Administraciones Tributarias | (3,310,343,793) |
| Módulo Central Transferencias Electrónicas | 370,531,930 |
| Kioscos | (6,159,257) |
| SACMEX | (1,017,057,262) |
| Registro Civil | 94,933,127 |
| Seguridad Pública | 10,672,462 |
| Concentraciones Externas (Línea De Captura) | (102,817,948) |
| Concentraciones Externas (Extemporáneos) | (63,049,754) |
| Recuperación de Impuestos | (3,359,089,706) |
| Caja General (SISCOR) | 508,408,561 |
| Tribunal Contencioso | 68,552,031 |
| Policía Auxiliar | (247,534,126) |
| Policía Bancaria E Industrial | 300,461,121 |
| Donativos Bid Principal | (2,598,177) |
| Donativos Bid Intereses | 20,240 |
| Por Ordenes Administrativas | 6,284,700,069 |
| Depósitos Caja General | 1,425,109,665 |
| Otros Depósitos Caja General | 965 |
| SICOM | 953,954,796 |
| Transferencias Electrónicas | 2,015,328 |
| Cuentas por Liquidar Certificadas Delegaciones | 1,129,876,234 |
| Cuentas por Liquidar Certificadas Dependencias | 3,584,210,879 |
| Fondo Apoyo a Víctimas del Delito | 6,181 |
| Fondo Apoyo Administración de Justicia | 24,265 |
| Fondo Apoyo Procuración Justicia | 22,353 |
| Seguro Popular CS/ASF 2012 | 3,984,009 |



| INGRESOS POR CLASIFICAR (CIFRAS A PESOS) | |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| 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 | 5,531,512 |
| 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 | 275,877 |
| Excedentes ATS Sobrantes | 199,895 |
| Excedentes Bancos Sobrantes | 61,745,116 |
| TOTAL | 6,758,381,507 |

➤ 2.1.9.2 Recaudación por Participar

Este rubro se desglosa en las cuentas que se detallan a continuación:

| RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR (CIFRAS A PESOS) | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| Acuerdo de Colaboración Administrativa | (518,486,845) |
| Acuerdo Contribución Recargos | 148,925,527 |
| Acuerdo Contribución Multas | 509,425,155 |
| Acuerdo Contribución Gastos De Ejecución | (185,119) |
| 5 al Millar | (69,519,058) |
| REPECOS Impuesto | 22,491 |
| REPECOS Multas | 96,484 |
| ISR R. INT Impuesto | 4,951 |
| ISR R. INT Recargos | 123 |
| ISR R. INT Multas | (1,286) |
| ISR Enajenación de Bienes y Construcción Impuestos | 17,794,865 |
| ISR Enajenación de Bienes y Construcción Recargos | 142,155 |
| ISR Enajenación de Bienes y Construcción Multas | (9,201) |
| Por Infracciones a la Ley Federal del Trabajo | 278,655 |
| Por Infracciones a la Ley de Estadística | 439 |
| Por Infracciones al Reglamento de Tránsito Federal | 495 |
| Las Impuestas por la Dirección General de Crédito Público | 24,671 |
| Las Impuestas por la Secretaría de Salud | 21,110 |
| Las Impuestas por la Secretaría de Economía | 59,486 |
| Las Impuestas por la Procuraduría Federal del Consumidor | 683,096 |
| Otras | 6,260,328 |



| RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR (CIFRAS A PESOS) | |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| Por Infracciones a la Ley Federal de Competencia Económica | 51,159 |
| Las Impuestas por la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente | (33,599) |
| Las Impuestas por la Secretaría de Marina | (12,379) |
| Impuestos por Administración Gas y Diésel | 594,531,461 |
| Recargos por Administración Gas y Diésel | 6,064,630 |
| TOTAL | 696,139,797 |

➤ 2.1.9.9 Otros Pasivos Circulantes

Este rubro se desglosa en las cuentas que se detallan a continuación:

| OTROS PASIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS) | |
|--------------------------------------------------|------------------------|
| CONCEPTO | SALDO A MARZO 2023 |
| Reintegro de Sueldos No Cobrados | 442,672,879 |
| Fondo Revolvente | 27,231,534 |
| Diferencia por Ajuste de Costos | 2,924,438 |
| Cobros Indebidos Recuperados | 18,624,404 |
| Disponibilidades Otras | 412,605,874 |
| Reintegro de Aguinaldo por Baja | 1,825,390 |
| Reconocimiento Mensual por Baja | 113,000 |
| Nominas Eventuales por Baja | (1,759,332) |
| Incapacidades | 343,772 |
| Reintegros de Saldos por Baja | 101,376 |
| Ausencias | 1,042,991 |
| Licencias Sin Goce d Sueldo | 568,932 |
| Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos | 247,619,861 |
| Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos) | (567,086,969) |
| Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales | 215,174,046 |
| Reintegro de CLC Recuperables de Recursos | 4,172,610,034 |
| Reintegro de Nómina SIDEN | 910,207,495 |
| Reintegro de Sueldos x Baja | 85,374,701 |
| Diferencia Cambiaria | 5,722,987 |
| Depósitos Diversos (2310100001) | (7,360,078,151) |
| Por Ordenes Administrativas | 21,480,144 |
| De Caja General | 5,134,626 |
| TOTAL | (1,357,545,970) |

Depuración por parte del área de ingresos ya que la cuenta de Depósitos Diversos presenta un saldo contrario a su naturaleza y se han identificado movimientos que se relacionan con las otras subcuentas de este rubro, por lo que esta cuenta debería estar en ceros.

Deuda Pública a Largo Plazo

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|
| | SALDO MARZO 2023 |
| Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo | 14,801,874,900 |
| Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo | 82,306,437,245 |
| TOTAL | 97,108,312,145 |



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 se integra de la siguiente manera:

| TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| 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 17X LP | 2,000,000,000 |
| GCDMXCB 18V LP | 1,100,000,000 |
| CDMX CB 19 LP | 1,500,000,000 |
| TOTAL | 14,801,874,900 |

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

Este rubro se integra de la siguiente manera:

| PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| BANOBRAS 4000 | 2,917,999,852 |
| BANOBRAS 4459 | 4,077,326,362 |
| BANOBRAS 4806 | 4,559,430,721 |
| BANOBRAS 175 | 54,897,061 |
| BANOBRAS 1499 | 911,222,173 |
| BANOBRAS 2138 | 2,138,648,319 |
| BANOBRAS 294 | 294,874,160 |
| BANOBRAS 1954 | 655,309,554 |
| BANOBRAS 145 | 48,882,062 |
| BANOBRAS 196 | 196,783,977 |
| BANOBRAS 1024 | 101,721,935 |
| BANOBRAS 1949 LP | 1,006,134,901 |
| BANOBRAS 1000 LP | 148,148,148 |
| BANOBRAS 1378 LP | 896,258,954 |
| BANOBRAS 2,000 LP | 1,411,309,177 |
| BANOBRAS 2,000 20 | 1,466,666,667 |
| BANOBRAS 2,300 | 1,686,666,667 |
| BANOBRAS 2,500 | 1,932,773,109 |
| BANOBRAS 2,683 | 2,074,661,181 |
| BANOBRAS 2200 LP | 2,037,037,037 |
| BANOBRAS 3000 LP | 2,750,000,000 |
| BANOBRAS 1,908 LP | 1,749,174,801 |
| BANOBRAS 4,263 LP | 4,210,457,454 |
| BBVA BANCOMER 4700 | 4,456,700,610 |
| BBVA BANCOMER 3457 | 3,278,969,323 |
| BBVA BANCOMER 2500LP | 546,875,000 |
| BANCOMER 3000-7 LP | 375,000,000 |



| PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| BANCOMER 3000-15 LP | 1,875,000,000 |
| BANCOMER 3000-18 LP | 1,916,666,667 |
| BANCOMER 2,000 | 1,411,309,177 |
| BBVA BANCOMER 7000 | 5,802,279,305 |
| BANCOMER 3,421 | 2,874,624,949 |
| BANCOMER 500-19 | 420,108,674 |
| BBVA 2296 LP | 2,126,193,049 |
| BBVA 2500 LP | 2,437,500,000 |
| BBVA 1,763 LP | 1,719,660,524 |
| BBVA 3,037 LP | 2,999,882,012 |
| HSBC(DEXIA)FID248535 | 7,000,000,000 |
| HSBC 2500 LP | 625,000,000 |
| HSBC 1170 LP | 748,084,839 |
| BANAMEX 1500 | 671,407,179 |
| BANAMEX 3500 | 328,124,999 |
| SANTANDER 2400 LP | 1,533,333,333 |
| SANTANDER 2000 LP | 1,833,333,333 |
| TOTAL | 82,306,437,245 |

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Al cierre del primer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

| PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|-----------------------------------------------------|----------------------|
| | SALDO MARZO 2023 |
| 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 se integra de la siguiente manera:

| OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| Reintegro de Sueldos no Cobrados | 162,441,415 |
| Reintegro de Nómina SIDEN | 478,851,407 |
| Reintegro de Sueldos por Baja | 33,440,678 |
| Reintegro de Sueldos por Baja | 12,515,139 |
| Reintegro de Aguinaldo por Baja | 1,587,261 |
| Licencias sin Goce de Sueldo | 699,109 |
| Nominas Eventuales por Baja | 2,046,092 |
| Ausencias | 141,209 |
| Incapacidades | 1,005,913 |
| Llamadas Telefónicas | 101,958 |
| Billetes de Depósito | (1,154,743) |
| Cobros Indevidos Recuperados | 13,070,875 |



| OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS) | |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|
| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
| Diferencia Cambiaria | 13,575,198 |
| Disponibilidades Otras | 115,780,127 |
| De Caja General | (134,454,606) |
| 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 |
| C.L.C (2310114110) | (7,631,197) |
| Fianzas Penales | (3,428,178) |
| Extravío Documentos | 633,062 |
| Diferencia por Ajuste de Costos | 369,830 |
| Provisión de Intereses por Enterar | 1 |
| Por Ordenes Administrativas | 8,356,330,490 |
| Saldo Pendiente Depurar Subcuenta 20 COI (2310120033) | 310,680,985 |
| Depósitos Diversos (2310100001) | (5,404,041,131) |
| Depósitos Diversos 2009 (2310100011) | 100,411,237 |
| Honorarios Interventores Rentas (2310114020) | (9,376) |
| Por Tomas Agua Pendientes En padrón (2310114080) | 72,795 |
| Otros ATL (2310114090) | 3,957,517 |
| No Especificados Custodio de Valores (2310114100) | 6,657,680 |
| Saldos Pendientes Depurar (2310114120) | 2,063,168 |
| Orden Cobro ATS Sobrantes (2310130000) | 32,131,769 |
| Por Excedente Conc de Cifra Bancaria (2310131000) | 1,497,566 |
| Depósitos por Devolución (2310133000) | 28,900,799 |
| Otros Depósitos Diversos (2310114000) | 86 |
| Depósitos Transitorios (2310120000) | 6,758,586 |
| TOTAL | 5.460,019,766 |

Así mismo, 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 PESOS) | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| CONCEPTO | IMPORTE MARZO 2023 | IMPORTE MARZO 2022 |
| Impuestos | 31,411,975,874 | 28,472,184,098 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 |
| Derechos | 4,675,050,365 | 4,307,346,501 |
| Productos | 2,295,068,712 | 2,098,448,017 |
| Aprovechamientos | 857,018,952 | 2,059,274,590 |
| 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 | 36,939,828,938 | 35,377,631,909 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 |
| Ingresos Financieros | 416,880,979 | 153,199,959 |
| 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 | 0 | 0 |
| TOTAL | 76,595,823,820 | 72,468,085,074 |

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 primer trimestre de 2023, se presenta un saldo \$36,939,828,938 de pesos, que se desgrega de la siguiente manera:

| CONCEPTO | SALDO MARZO 2023 |
|------------------------------------------------|-----------------------|
| Participaciones | 28,226,665,932 |
| Aportaciones Federales | 5,634,362,227 |
| Convenios y Fondos Distintos de Aportación | 1,676,823,940 |
| Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 1,387,113,420 |
| Fondos Distintos de aportaciones | 14,863,419 |
| TOTAL | 36,939,828,938 |

**Otros ingresos y beneficios.**

Al cierre del primer trimestre 2023, no se tienen otros ingresos y/o beneficios.

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 Pública, los cuales se detallan en el siguiente cuadro:

| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS) | | |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| CONCEPTO | IMPORTE MARZO 2023 | IMPORTE MARZO 2022 |
| Servicios Personales | 20,219,090,838 | 20,227,997,883 |
| Materiales y Suministros | 766,128,310 | 513,789,455 |
| Servicios Generales | 5,342,308,825 | 4,146,324,735 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 12,135,235,372 | 12,240,926,122 |
| Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 |
| Subsidios y Subvenciones | 1,561,524,521 | 1,510,389,109 |
| Ayudas Sociales | 2,643,713,532 | 2,253,217,405 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| Donativos | 0 | 0 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Participaciones | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 |
| Convenios | 0 | 0 |
| Intereses de la Deuda Pública | 2,342,754,267 | 1,533,008,969 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 62,048,030 | 159,294,295 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 0 | 0 |
| TOTAL | 45,072,803,695 | 42,584,947,972 |

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 48.23% de lo recaudado, seguido de los “Impuestos” con el 41.01%, así mismo en lo que hace a los gastos la mayor parte de estos se presenta en el rubro de “Servicios Personales”, con el 44.86% y las “Transferencias internas y asignaciones al sector público” con el 26.92%.

Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio

El resultado de la gestión al cierre del primer trimestre 2023, deriva de la diferencia del registro de los ingresos captados menos los gastos y presenta un ahorro de \$31,523,020,125, 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 MARZO 2023 | IMPORTE MARZO 2022 | VARIACIÓN |
| Donaciones de Capital | 10,953,655 | 2,001,948 | 8,951,707 |
| TOTAL | 10,953,655 | 2,001,948 | 8,951,707 |

| HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO (CIFRAS A PESOS) | | | |
|----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| RUBRO | IMPORTE MARZO 2023 | IMPORTE MARZO 2022 | VARIACIÓN |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 31,523,020,125 | 29,883,137,102 | 1,639,883,022 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 236,683,760,696 | 308,860,297,270 | (72,176,536,573) |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 3,319,830,395 | 321,282,202 | 2,998,548,193 |
| TOTAL | 271,526,611,216 | 339,064,716,574 | (67,538,105,358) |

3.1.2. Donaciones de Capital

Corresponde a las donaciones recibidas en especie, a las Unidades Responsables del Gasto que se detallan a continuación:

| DONATIVOS EN ESPECIE | | | | IMPORTE TOTAL POR URG |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|--------------------------|
| NOMBRE DE LA URG'S | DONATIVOS 2014 | DONATIVOS 2016 | DONATIVOS 2022 | |
| Alcaldía Álvaro Obregón | | | 1,077,586 | 1,077,586 |
| Alcaldía Tlalpan | | 1 | | 1 |
| Alcaldía Venustiano Carranza | | 1,357,931 | | 1,357,931 |
| Agencia de Atención Animal | | | 363,894 | 363,894 |
| Secretaría de Cultura | 26,779 | | | 26,779 |
| Secretaría de Inclusión y Bienestar Social antes Secretaría de Desarrollo Social | 617,237 | | 1,126,281 | 1,743,519 |
| Secretaría de Salud | | | 6,363,945 | 6,363,945 |
| TOTAL | 644,017 | 1,397,932 | 8,951,707 | 10,953,655 |

3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

En este rubro se tiene la cuenta contable 3252200000 "Reintegros Federales de Ejercicios Anteriores" por un monto de -\$392,974,989, en la cual se llevaron a cabo los registros de los reintegros federales 2020, por parte de la Dirección General de Administración Financiera.

Así mismo la cuenta contable 3252100000 "Cambios por errores contables", la cual tiene registros del ejercicio 2012 por un importe de \$2,317,388, del ejercicio 2020 por un importe de \$956,143, del ejercicio 2021 por un importe de \$711,027,754, y al cuarto trimestre 2022 existe un registro de \$84,191,693 por la Dirección General de Administración Financiera y \$ 2,914,312,397.74 por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, derivado de correcciones de años anteriores por errores de aplicación.



A continuación, se muestran los saldos por año que han tenido las cuentas que interfieren en este rubro:

| CONCEPTO | 2012 | 2020 | 2021 | CORTE A MARZO 2022 | ABRIL 2022- MARZO 2023 | TOTAL |
|-------------------------|------------------|----------------|--------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------|
| Cambios Errores Central | 2,317,388 | 956,143 | 711,027,764 | (44,104) | 2,998,548,193 | 3,712,805,384 |
| Reintegros Federales | | | -392,974,989 | | | (392,974,989) |
| TOTAL POR AÑO | 2,317,388 | 956,143 | 318,052,775 | (44,104) | 2,998,548,193 | 3,319,830,395 |

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) | | |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| CONCEPTO | IMPORTE MARZO 2023 | IMPORTE MARZO 2022 |
| Efectivo | 0 | 0 |
| Bancos/Tesorería | 26,081,632,152 | 23,552,677,204 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 2,320,016,215 | 2,448,913,192 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 0 | 271,142,218 |
| Fondos con Afectación Específica | 0 | 0 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 1,868,149,256 | 1,868,149,256 |
| Otros Efectivos y Equivalentes | 0 | (26,605,454) |
| TOTAL | 30,269,797,624 | 28,114,276,416 |

Por lo anterior se puede notar un incremento en este rubro por la cantidad de \$2,155,521,207 pesos con respecto al mismo trimestre del ejercicio 2022, denotando la mayor diferencia en el rubro de Bancos/Tesorería, el cual se ha mantenido en conciliación constante entre la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de cuentas y la Dirección General de Administración Financiera, con la finalidad depurar el total de rubro y reflejar las cifras correctas de los Estados de Cuenta con los registros en el Sistema SAP-GRP.

| CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS) | | |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| INTEGRACIÓN | IMPORTE MARZO 2023 | IMPORTE MARZO 2022 |
| Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | 31,523,020,125 | 29,883,137,102 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al Efectivo | (1,863,264,733) | 12,350,822,084 |
| Depreciación | 0 | 0 |
| Amortización | 0 | 0 |
| Incrementos en las Provisiones | 713,672,653 | (1,401,731,672) |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | 0 | 0 |
| Ganancia/pérdida en venta de muebles, inmuebles e intangibles | (4,637,244,202) | 11,784,309,658 |
| Incrementos en cuentas por cobrar | 2,060,306,816 | 1,968,244,097 |
| Flujos de Efectivo netos de las Actividades de Operación | 33,927,822,422 | 31,575,440,366 |



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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

| PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2023 (CIFRAS EN PESOS) | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. Total De Egresos Presupuestarios | 48,727,854,622 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 4,495,419,052 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 103,336,341 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 683,322,014 |
| 2.3 Mobiliario y equipo de administración | - |
| 2.4 Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo | - |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 250,000 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | - |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | - |
| 2.8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas | - |
| 2.9 Activos Biológicos | - |
| 2.1 Bienes Inmuebles | 34,907,359 |
| 2.11 Activos Intangibles | - |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 1,193,260,303 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 167,129,638 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | - |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | - |
| 2.16 Concesión de Prestamos | - |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 100,000,000 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | - |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 1,829,385,246 |
| 2.2 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 61,632,434 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales no Contables | 322,195,717 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestales | 840,368,125 |
| 3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | - |
| 3.2 Provisiones | - |
| 3.3 Disminución de inventarios | - |
| 3.4 Otros gastos | 62,048,030 |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | - |
| 3.6 Materiales y Suministros (consumos) | 766,128,310 |
| 3.7 Otros gastos contables no presupuestales | 12,191,785 |
| 4. Total Gasto Contable (4=1-2+3) | 45,072,803,695 |

| PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2023 (CIFRAS EN PESOS) | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 75,565,185,843 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | - |
| 2.1 Ingresos Financieros | - |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | - |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | - |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | - |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | - |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | - |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | (1,030,637,978) |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | - |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | (1,829,385,246) |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 798,747,269 |
| 4. Total de Ingresos Contables (4=1+2-3) | 76,595,823,820 |



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 | |
|------------------------|-------------------------------------------------|
| LEY DE INGRESOS | Ley de Ingresos Estimada |
| | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada |
| | Ley de Ingresos Devengada |
| | Ley de Ingresos Recaudada |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS | Presupuesto de Egresos Aprobado |
| | Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado |
| | Presupuesto de Egresos Comprometido |
| | Presupuesto de Egresos Devengado |
| | Presupuesto de Egresos Ejercido |
| | Presupuesto de Egresos Pagado |

Cabe señalar que existe una variación de 1,031 millones de pesos entre la Ley de Ingresos Recaudada y los Ingresos de Gestión reportados en el Estado de Actividades, que corresponden a los registros presupuestales no contables, que se presentan como a continuación se detalla:

- Aprovechamientos por un total de 799 millones de pesos de los cuales corresponden 323 millones al registro del IVA Acreditable, que presupuestalmente se envía al gasto, pero se acredita al momento de la determinación del impuesto a pagar; 476 millones de pesos por concepto de FONADEN registrado presupuestalmente

Así mismo, de acuerdo con la Ley de Ingresos de la Ciudad de México, para el Ejercicio Fiscal 2023, el Gobierno de la Ciudad de México recibirá ingresos por los conceptos y cantidades que a continuación se detallan:

| LEY DE INGRESOS ESTIMADA (CIFRAS A PESOS) | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| CONCEPTO | EJERCICIO FISCAL 2023 |
| Impuestos | 65,192,707,937 |
| Distribuciones de Mejoras | 0 |
| Derechos | 13,598,371,978 |
| Productos | 12,059,867,890 |
| Aprovechamientos | 4,568,796,058 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 134,380,970,283 |
| Ingresos Derivados de Financiamiento | 3,000,000,000 |
| TOTAL DE INGRESOS ESTIMADA (Sector Central) | 233,803,749,007 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 4,818,428,009 |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos | 9,792,906,367 |
| TOTAL DE INGRESOS | 248,415,083,383 |



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:

♣ Índice Nacional de Precios al Consumidor

En marzo de 2023, el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) registró una variación de 0.27 % respecto al mes anterior. Con este resultado, la inflación general anual se ubicó en 6.85 por ciento. En el mismo mes de 2022, la inflación mensual fue de 0.99 % y la anual, de 7.45 por ciento.

El índice de precios subyacente tuvo un aumento de 0.52 % mensual y de 8.09 % anual. El índice de precios no subyacente retrocedió 0.50 % a tasa mensual y subió 3.27 % a tasa anual.

- ✓ Inflación de enero a marzo 2023: 0.83%
- ✓ Tasa promedio mensual de inflación de enero a marzo 2023: 0.41%

♣ Índice Nacional de Precios Productor (INPP)

En marzo de 2023, el Índice Nacional de Precios Productor (INPP) total, incluyendo petróleo, aumentó 0.20 % a tasa mensual y 1.81 % a tasa anual. En el mismo mes de 2022, creció 1.72 % a tasa mensual y 10.17 % a tasa anual.

Por grupos de actividades económicas, a tasa mensual, los precios de las primarias incrementaron 0.50 % y los de terciarias, 0.91 por ciento. Los de actividades secundarias retrocedieron 0.19 por ciento.

- ✓ Tasa anual (marzo 2023) = 121.262

♣ Producto Interno Bruto 2022.

En el primer trimestre de 2023 y con cifras ajustadas por estacionalidad, los resultados de la Estimación Oportuna del Producto Interno Bruto Trimestral (EOPIBT) muestran un aumento de 1.1 %, en términos reales, con respecto al trimestre inmediato anterior.

A tasa trimestral, el PIB oportuno de las actividades terciarias avanzó 1.5 %; el de secundarias, 0.7 % y el de primarias disminuyó 3.2 %, en el primer trimestre de 2023.



En el trimestre de referencia, a tasa anual y con series ajustadas estacionalmente, la estimación oportuna del PIB ascendió 3.8 % en términos reales. Por actividad económica, las variaciones fueron: las actividades terciarias incrementaron 4.3 %; las primarias, 3.1 % y las secundarias, 2.6 por ciento.

♣ Balanza Comercial de México.

Exportaciones Totales = 53,557.6 millones de dólares

Importaciones Totales = 52,388.9 millones de dólares

Balanza comercial total= 1,168.7 millones de dólares

♣ Tablero de indicadores económicos

1. Indicador global de la actividad económica: 109.6132 (índice base 2013=100)
2. Actividades Primarias: 109.3496 (índice base 2013=100)
3. Actividad Industrial: 99.9906 (índice base 2013=100)
4. Índice de volumen físico de la construcción: 93.3776 (índice base 2013=100)
5. Actividades terciarias: 114.8704 (índice base 2013=100)
6. Ingresos por suministros de bienes y servicios al por menor: 108.3435 (índice base 2013=100)
7. Inversión fija bruta: 106.1019 (índice base 2013=100)
8. Indicadores de precios al consumidor: 128.389 (Índice base segunda quincena de julio 2018 = 100)
9. Indicadores de precios al consumidor subyacente: 127.7123 (Índice base segunda quincena de julio 2018 = 100)
10. Indicadores de Precios Productor: 121.2623 (Índice base julio 2019 = 100)
11. Tasa de desocupación urbana: 3.3099 (porcentaje)
12. Tendencia del empleo en las manufacturas: 11 (porcentaje del balance)
13. Asegurados trabajadores del IMSS: 18,775,321 (número de personas)
14. Expectativa sobre el personal ocupado: 51.095 (puntos)
15. Precio promedio petróleo crudo: 67.13 (dólares por barril)
16. Tasa de interés interbancaria de equilibrio: 11.34 (Porcentaje)
17. Cetes 28 días: 11.23 (Porcentaje)
18. Tasa de fondeo gubernamental: 11.02 (Porcentaje)
19. Tipo de cambio nominal: 18.403 (pesos por dólar)
20. Tipo de cambio real: 75.8741 (índice base 1990=100)
21. Índice de precios y cotizaciones de la BMV: 82.8302 (Índice base julio 2018 = 100)
22. Reservas internacionales: 3,672,230.045 (millones de pesos)
23. Indicador de confianza empresarial: 53.016 (puntos)
24. Indicador agregado de tendencia: 53.61 (puntos)
25. Indicador de pedidos manufactureros: 53.193 (puntos)
26. Indicador de confianza del consumidor: 44.4975 (base enero 2003=100)
27. Expectativa sobre el uso de planta y equipo: 54.626 (puntos)
28. Expectativa sobre inventarios de insumos: 55.819 (puntos)



Según datos del “Banco de México”:

Tipos de Cambio Peso/Dólar

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

| Fecha | FIX | |
|------------|---------|---------------------------------|
| 31/03/2023 | 18.0415 | Más información |

Tipo de Cambio de Cierre de Jornada ^{2/}

| Fecha | Nivel | |
|------------|---------|---------------------------------|
| 31/03/2023 | 18.0201 | Más información |

Tipos de cambio respecto a otras divisas ^{3/}

Pesos por divisa

31/03/2023

| | |
|------------------|---------|
| Euro | 19.6120 |
| Yen Japonés | 0.1353 |
| Dólar Canadiense | 13.3262 |

[Más información](#)

[Otras cotizaciones \(mensual\)](#)

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 y que son obtenidas de plataformas de transacción cambiaria y otros medios electrónicos con representatividad en el mercado de cambios.

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 |
| 31/03/2023 | 18.0415 | 18.0932 | 18.1052 |
| 30/03/2023 | 18.0932 | 18.1052 | 18.2523 |
| 29/03/2023 | 18.1052 | 18.2523 | 18.3830 |
| 28/03/2023 | 18.2523 | 18.3830 | 18.5178 |
| 27/03/2023 | 18.3830 | 18.5178 | 18.4902 |

*Fuente:

-páginas de internet: INEGI, mexicocomovamos, Banxico, con cifras al 31 de marzo de 2023, actualizadas el 28 de abril de 2023.

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.

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.

Primer trimestre del ejercicio 2023.

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
- Universidad de la Policía de la CDMX
- Policía Auxiliar
- Policía Bancaria e Industrial
- Agencia de Atención Animal de la Ciudad de México
- 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, mismos que se encuentran en el rubro de Inversiones Financieras a Largo plazo:



| FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (CIFRAS A PESOS) | | | | |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| CONCEPTO | NÚMERO DE FIDEICOMISO | NOMBRE DEL FIDEICOMISO | INSTITUCIÓN BANCARIA | SALDO MARZO 2023 |
| Fideicomiso Deuda Pública F-109 | 00 109 | BONO 2006 | CI BANCO | 446,294,556 |
| Fideicomiso Deuda Pública F-268 | 00 268 | BONO 2005 | CI BANCO | 355,261,671 |
| Fideicomiso Deuda Pública F-838 | 00 838 | Contrato de Fideicomiso "Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago No. 838 | DEUSTCHE BANK | 16,427,202,904 |
| Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal | 2224 | Sistema de Justicia Penal | Banobras | 45,896,656 |
| Fondo de Atención de Desastres Naturales | 7579-2 | FONADEN | SCOTIAKBANK INVERLAT | 3,152,630,134 |
| Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal | | | | 27,654,991 |
| Otros Fideicomisos | El detalle se presenta en el siguiente cuadro | | | 2,672,623,857 |
| TOTAL | | | | 23,127,564,770 |

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 | 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 Seguridad Ciudadana |
| F-1588 INFRASEG, SAPI de CV | Deutsche 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 Seguridad Ciudadana |
| 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 |
| 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 |

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 cuarto trimestre del ejercicio 2022, 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 con 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 primer trimestre del ejercicio 2023, 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 primer trimestre del ejercicio 2023, 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 primer trimestre del ejercicio 2023, 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 primer trimestre del ejercicio 2023, el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no ha realizado ningún cambio de política contable ni corrección de errores.

i) Reclasificaciones.

Durante el primer trimestre del ejercicio 2023, no hubo reclasificaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos.

Durante el primer trimestre del ejercicio 2023, no hubo depuraciones y/o cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Durante el primer trimestre 2023, 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 primer trimestre del ejercicio 2023 de \$31,523,020,125, 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 primer trimestre del ejercicio 2023, 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 primer trimestre del 2023, se tiene la cantidad de \$87,295,441,517, 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 primer trimestre del 2023, se encuentran desglosados en el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, los cuales se enlistan a continuación:

- ❖ Fondo Aportación p/Servicios de Salud Principal
- ❖ Fondo Aportaciones Múltiples Principal

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 Bienestar Educativo (FIBIED).
- Fideicomiso Museo de Arte Popular Mexicano (MAP).
- Fideicomiso Museo del Estanquillo (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 primer trimestre 2023, se tiene un registro contable en cuentas de orden por \$249,922,936,768 de pesos como a continuación se detalla:

| CONCEPTO | LEY DE INGRESOS RECAUDADA |
|-------------------------------------------|---------------------------|
| Impuestos | 31,411,975,874.11 |
| Derechos | 4,675,050,364.60 |
| Productos | 2,295,068,712.47 |
| Aprovechamientos | 1,655,766,220.67 |
| Participaciones | 28,226,665,932.00 |
| Aportaciones | 5,634,362,227.05 |
| Convenios | 1,676,823,940.00 |
| Incentivos | 1,387,113,419.65 |
| Fondos Distintos de Aportaciones | 14,863,419.44 |
| Productos Financieros | 416,880,979.03 |
| Total de Ingresos Cuentas de Orden | 77,394,571,089 |
| Amortización Financiera de la deuda | -1,829,385,246 |
| Total de Ingresos Recaudados | 75,565,185,843 |

La diferencia entre lo registrado en las cuentas de orden y lo reportado como ingreso recaudado por un importe de -1,829 millones de pesos se debe a que, de acuerdo con la Ley de Ingresos, dentro del Ingreso Recaudado se debe presentar el Endeudamiento Neto (la colocación de la Deuda menos la Amortización).

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 31 DE MARZO DE 2023
(CIFRAS EN PESOS)

| Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos | Saldo al 31 de diciembre de 2022 | Disposiciones del Período | Amortizaciones del Período | Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes | Saldo Final del Período honda-fig | Pago de Intereses del Período | Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1. Deuda Pública (1=A+B) | 99,937,697,391 | 0 | 1,829,385,246 | 0 | 97,108,312,145 | 2,342,754,267 | 0 |
| A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a1) Instituciones de Crédito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a2) Títulos y Valores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a3) Arrendamientos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3) | 99,937,697,391 | 0 | 1,829,385,246 | 0 | 97,108,312,145 | 2,342,754,267 | 0 |
| b1) Instituciones de Crédito | 84,135,822,491 | 0 | 1,829,385,246 | 0 | 82,306,437,245 | 2,181,229,267 | 0 |
| BANOBRAS 4,000 | 2,917,999,852 | 0 | 0 | 0 | 2,917,999,852 | 84,465,088 | 0 |
| BANOBRAS 4,459 | 4,091,555,532 | 0 | 14,229,170 | 0 | 4,077,326,362 | 116,299,506 | 0 |
| BANOBRAS 4,806 | 4,571,848,984 | 0 | 12,418,263 | 0 | 4,559,430,721 | 130,141,832 | 0 |
| BANOBRAS 175 | 57,218,990 | 0 | 2,421,929 | 0 | 54,897,061 | 1,610,250 | 0 |
| BANOBRAS 1,499 | 935,180,506 | 0 | 23,958,333 | 0 | 911,222,173 | 21,402,410 | 0 |
| BANOBRAS 2,138 | 2,138,648,319 | 0 | 0 | 0 | 2,138,648,319 | 43,086,041 | 0 |
| BANOBRAS 294 | 294,874,160 | 0 | 0 | 0 | 294,874,160 | 5,888,473 | 0 |
| BANOBRAS 1,954 | 690,415,424 | 0 | 35,105,869 | 0 | 655,309,555 | 11,808,054 | 0 |
| BANOBRAS 145 | 51,500,744 | 0 | 2,618,682 | 0 | 48,882,062 | 879,528 | 0 |
| BANOBRAS 196 | 196,783,977 | 0 | 0 | 0 | 196,783,977 | 4,267,916 | 0 |
| BANOBRAS 1,024 | 145,311,783 | 0 | 43,589,847 | 0 | 101,721,936 | 3,719,125 | 0 |
| BANOBRAS 1,949 | 1,043,864,960 | 0 | 37,730,059 | 0 | 1,006,134,901 | 29,411,283 | 0 |
| BANOBRAS 1,000 | 162,037,037 | 0 | 13,888,889 | 0 | 148,148,148 | 4,509,553 | 0 |
| BANOBRAS 1,378 | 919,239,853 | 0 | 22,980,999 | 0 | 896,258,854 | 25,350,522 | 0 |
| BANOBRAS 2,000 | 1,484,796,436 | 0 | 73,487,260 | 0 | 1,411,309,177 | 43,071,174 | 0 |
| BANOBRAS 2,000-20 | 1,516,666,667 | 0 | 50,000,000 | 0 | 1,466,666,667 | 43,167,315 | 0 |
| BANOBRAS 2,300 | 1,744,166,667 | 0 | 57,500,000 | 0 | 1,686,666,667 | 50,122,176 | 0 |
| BANOBRAS 2,500 | 1,995,798,319 | 0 | 63,025,210 | 0 | 1,932,773,109 | 57,180,226 | 0 |
| BANOBRAS 2,683 | 2,142,313,176 | 0 | 67,651,995 | 0 | 2,074,661,181 | 61,967,470 | 0 |
| BANOBRAS 2,200 | 2,098,148,148 | 0 | 61,111,111 | 0 | 2,037,037,037 | 59,899,200 | 0 |
| BANOBRAS 3,000 | 2,800,000,000 | 0 | 50,000,000 | 0 | 2,750,000,000 | 79,251,859 | 0 |
| BANOBRAS 1,508 | 1,780,977,979 | 0 | 31,803,178 | 0 | 1,749,174,801 | 50,633,005 | 0 |
| BANOBRAS 4,263 | 4,263,754,383 | 0 | 53,296,930 | 0 | 4,210,457,454 | 112,508,555 | 0 |
| BBVA BANCOMER 4,700 | 4,469,505,398 | 0 | 12,804,788 | 0 | 4,456,700,610 | 100,232,878 | 0 |
| BBVA BANCOMER 3,457 | 3,288,390,307 | 0 | 9,420,984 | 0 | 3,278,969,323 | 93,637,587 | 0 |
| BBVA BANCOMER 7,000 | 5,841,141,725 | 0 | 38,862,420 | 0 | 5,802,279,305 | 131,287,798 | 0 |
| BBVA BANCOMER 2,500 | 625,000,000 | 0 | 78,125,000 | 0 | 546,875,000 | 8,714,012 | 0 |
| BBVA BANCOMER 3,000-7 | 500,000,000 | 0 | 125,000,000 | 0 | 375,000,000 | 8,857,512 | 0 |
| BBVA BANCOMER 3,000-15 | 1,928,571,428 | 0 | 53,571,429 | 0 | 1,875,000,000 | 39,709,613 | 0 |
| BANCOMER 3,000-18 | 2,000,000,000 | 0 | 83,333,333 | 0 | 1,916,666,667 | 45,480,370 | 0 |
| BANCOMER 2,000 | 1,484,796,436 | 0 | 73,487,260 | 0 | 1,411,309,177 | 41,151,005 | 0 |
| BANCOMER 3,421 | 2,942,865,725 | 0 | 68,240,776 | 0 | 2,874,624,949 | 49,761,815 | 0 |
| BANCOMER 500-19 | 430,081,642 | 0 | 9,972,968 | 0 | 420,108,674 | 7,650,028 | 0 |
| BANCOMER 2,296 | 2,189,978,841 | 0 | 63,785,791 | 0 | 2,126,193,049 | 62,584,619 | 0 |
| BANCOMER 2,500-2 | 2,500,000,000 | 0 | 62,500,000 | 0 | 2,437,500,000 | 63,914,688 | 0 |
| BANCOMER 1,763 | 1,763,754,383 | 0 | 44,093,860 | 0 | 1,719,660,524 | 45,494,862 | 0 |
| BANCOMER 3,037 | 3,037,855,202 | 0 | 37,973,190 | 0 | 2,999,882,012 | 93,396,108 | 0 |
| FID 248525 (HSBC 7,000) | 7,000,000,000 | 0 | 0 | 0 | 7,000,000,000 | 203,698,417 | 0 |
| HSBC 2,500 | 714,285,714 | 0 | 89,285,714 | 0 | 625,000,000 | 12,920,552 | 0 |
| HSBC 1,170 | 780,610,267 | 0 | 32,525,428 | 0 | 748,084,839 | 18,821,745 | 0 |
| BANAMEX 1,500 | 691,616,760 | 0 | 20,209,581 | 0 | 671,407,179 | 15,770,049 | 0 |
| BANAMEX 3,500 | 437,499,999 | 0 | 109,375,000 | 0 | 328,124,999 | 8,785,334 | 0 |
| SANTANDER 2,400 | 1,600,000,000 | 0 | 66,666,667 | 0 | 1,533,333,333 | 38,099,784 | 0 |
| SANTANDER 2,000 | 1,866,666,667 | 0 | 33,333,333 | 0 | 1,833,333,333 | 53,029,910 | 0 |
| b2) Títulos y Valores | 14,801,874,900 | 0 | 0 | 0 | 14,801,874,900 | 161,525,000 | 0 |
| BONO GDFCB 07 | 575,000,000 | 0 | 0 | 0 | 575,000,000 | 0 | 0 |
| BONO GDFECB 12 | 2,500,000,000 | 0 | 0 | 0 | 2,500,000,000 | 0 | 0 |
| BONO GDFECB 13 | 2,126,874,900 | 0 | 0 | 0 | 2,126,874,900 | 0 | 0 |
| BONO GDFECB 14 | 2,500,000,000 | 0 | 0 | 0 | 2,500,000,000 | 0 | 0 |
| BONO GDFECB 15-2 LP | 2,500,000,000 | 0 | 0 | 0 | 2,500,000,000 | 84,680,556 | 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 | 0 | 0 |
| BONO CDMXCB 19 | 1,500,000,000 | 0 | 0 | 0 | 1,500,000,000 | 0 | 0 |
| b3) Arrendamientos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Otros Pasivos | 45,477,098,460 | 0 | 0 | 0 | 27,046,636,879 | 0 | 0 |
| 3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2) | 143,859,462,592 | 0 | 1,829,385,246 | 0 | 124,154,949,024 | 2,342,754,267 | 0 |
| 4. Deuda Contingente 1 (Informativo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Deuda Contingente 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Deuda Contingente 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Deuda Contingente XX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero * (Informativo) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Instrumento Bono Cupón Cero 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Instrumento Bono Cupón Cero 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Instrumento Bono Cupón Cero XX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

- 1 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 mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.
- 2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

| Objeciones a Corto Plazo | Monto Contratado | Plazo Pactado | Tasa de Interés | Comisiones y Costos Relacionados | Tasa Efectiva |
|--------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------|----------------------------------|---------------|
| 6. Objeciones a Corto Plazo (Informativo) | | | | | |
| A. Crédito 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Crédito 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Crédito XX | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



12. Calificaciones otorgadas

Durante el primer trimestre 2023, por parte del SEvAC se realizó la tercera evaluación correspondiente al Cuarto trimestre de 2022, obteniendo un avance del 100% para el Poder Ejecutivo.

13. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

A la entrada de la nueva Administración efectuada 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.

Por lo anterior, y debido a que diversas Áreas Administrativas y Unidades Responsables del Gasto advierten no tener documentación y/o antecedentes referentes a la carga de saldos iniciales, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicitó a la Dirección General de Tecnologías y Comunicaciones los antecedentes del sistema a fin de identificar su procedencia, sin embargo, los datos reflejados son idénticos al traspaso realizado, sin que ninguno aluda algún tipo de referencia.

Así mismo, se enviarán reiterativos a las Unidades y Áreas de la Secretaría de Administración y Finanzas, con el fin de dar seguimiento a los registros que se realizan constantemente en el Sistema SAP-GRP.

Adicional a lo mencionado, se han realizado diversas gestiones en los siguientes rubros:

2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

La Dirección General de Armonización contable y Rendición de Cuentas solicitó a las Unidades Responsables del Gasto sus fichas de depósito por concepto de ISR, de las cuales se están identificando en el Sistema Informático SAP-GRP, y se realiza su póliza correspondiente y así cancelar su pasivo.

2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo

Al cierre del trimestre del ejercicio 2023, tiene un saldo de \$1,446,405,539 derivado principalmente a que de la carga de algunas Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC's) que tienen pendiente la cancelación y reconocimiento del pago del pasivo; mismas que fueron ingresadas al sistema SAP-GRP con corte al 31 de diciembre de 2022, las cuales informaran las Unidades Responsables del Gasto a través de su reporte "Informe de CLC's sin salida de Efectivo" para estar en posibilidad de concluir este proceso.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Durante el ejercicio 2022, 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”.