



PODER EJECUTIVO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ENERO-JUNIO 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 segundo trimestre 2023.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

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

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2023
Bancos/Tesorería	30,980,648,996
Bancos/Dependencias y Otros	3,234,659,688
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,868,149,256
TOTAL	36,083,457,940

1.1.1.2 Bancos/Tesorería

Este rubro presenta un importe total de \$30,980,648,996, de las cuales las cuentas contables correspondientes a 577 cuentas bancarias que suman un total \$30,977,739,819, 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	395	9,935,529,680
Recursos Locales	181	15,170,568,847
Virtuales	1	5,871,641,292
TOTAL	577	30,977,739,819
Intercompañías	4	2,909,177
TOTAL	581	30,980,648,996

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 \$5,871,641,292 el cual está integrado como sigue:

INTEGRACIÓN BANCO VIRTUAL "1112199011" (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	SALDOS 2012-2022	INGRESOS 2023	COMPENSACIONES 2023	SALDOS AL 30 DE JUNIO 2023
Otros	4,725,568,635	0.00	0.00	4,725,568,635
Autogenerados	0.00	545,705,308	144,796,865	400,908,443
Terceros Institucionales	0.00	29,569,770	14,818,943	14,750,827
FAM Virtual	0.00	103,709,957	0.00	103,709,957
Subsidios Rangos	0.00	1,063,537,661	2,583,962,602.29	363,075,564.91
Subsidios Tenencia	0.00	1,795,563,571		
Subsidios Agua	0.00	33,585,401		
Subsidios SISCOR	0.00	54,351,534		
Fondo General	0.00	183,244,625	0.00	183,244,625
Intereses FONADEN	0.00	78,970,664	0.00	78,970,664
Servicios Hidráulicos		1,412,575.00	0.00	1,412,575
TOTAL SALDO JUNIO 2023	4,725,568,635	3,889,651,067	2,743,578,410	5,871,641,292

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 \$3,238,743,991, 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 segundo trimestre 2023 se tienen los siguientes saldos:

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS “MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS” (CIFRAS A PESOS)	
ALCALDÍA	SALDO JUNIO 2023
FISCALES	
Álvaro Obregón	25,466,377
Azcapotzalco	2,022,253
Benito Juárez	14,657,795
Coyoacán	3,518,381
Cuajimalpa de Morelos	93,563
Cuauhtémoc	14,668,546
Gustavo A. Madero	83,952,108
Iztacalco	29,400,543
Iztapalapa	(69,027,498)
La Magdalena Contreras	53,975,504



BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS "MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS" (CIFRAS A PESOS)	
ALCALDÍA	SALDO JUNIO 2023
FISCALES	
Miguel Hidalgo	16,011,338
Milpa Alta	26,633,406
Tláhuac	2,664,409
Tlalpan	1,597,845
Venustiano Carranza	19,768,418
Xochimilco	23,525,282
SUBTOTAL FISCALES	248,928,270
PARTICIPACIONES	
Álvaro Obregón	262,361,990
Azcapotzalco	129,554,617
Benito Juárez	97,653,609
Coyoacán	235,224,799
Cuajimalpa de Morelos	136,695,167
Cuauhtémoc	46,285,064
Gustavo A. Madero	473,112,239
Iztacalco	101,878,988
Iztapalapa	291,035,152
La Magdalena Contreras	213,389,198
Miguel Hidalgo	320,849,127
Milpa Alta	192,343,408
Tláhuac	61,833,355
Tlalpan	285,259,906
Venustiano Carranza	77,857,901
Xochimilco	64,481,202
SUBTOTAL PARTICIPACIONES	2,989,815,722
TOTAL MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS	3,238,743,991

Cinco al millar

El importe de -\$4,084,304, 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 JUNIO 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 segundo trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2023
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	18,673,125
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	337,176,207
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	433,597,364
TOTAL	1,319,632,565

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 JUNIO 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 JUNIO 2023
Por Cheques Devueltos	347,478,014
Por Inmovilización de Fondos	1,369,481
Alcaldía Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos	2,532,306
Diferencia a cargo de cajeros ATS	(13,452,653)
Diferencia bancos a cargo	(3,324,522)
Otros Deudores	(4,057,951)
Comisiones Bancarias	6,631,532
TOTAL	337,176,207

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, a lo que con oficio SAF/PF SACPR/1761/2023 dicha Subprocuradora informó que por sentencia de fecha 31 de mayo de 2021 el Juzgado Federal resolvió el sobreseimiento del juicio de amparo 258/2019 con lo que subsiste el acto reclamado materia del retenido Juicio constitucional consiste en el cargo efectuado sobre la cuenta bancaria antes mencionada, con motivo de la orden dictada dentro del Juicio Ordinario Civil 252/2017 por el Juzgado Septuagésimo Tercero de lo Civil del Tribunal Superior de Justicia de la Ciudad de México.

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	-72,707,136	347,478,014
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	1705	(13,452,653)
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		(3,324,522)
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	-11,588,443	(4,057,951)
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	-96,221	6,631,532
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	-84,390,095	337,176,207

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 JUNIO 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, y con la finalidad de darle el tratamiento adecuado a los saldos mostrados en las cuentas de “Policía Auxiliar”, “Policía Bancaria e Industrial” y “Planta de Asfalto”, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, ha realizado las siguientes gestiones:

- Mediante los oficios números SAF/SE/DGACyRC/3882/2022 y SAF/SE/DGACyRC/2410/2023, enviados a la Dirección de Administración y Finanzas en la Planta Productora de Mezclas Asfálticas, se solicitó se identifiquen si los saldos reportados corresponden a los montos pendientes de cobro por sus servicios prestados para la depuración de los saldos registrados en el Sistema de Recursos Gubernamentales (SAP-GRP).
- Mediante el oficio número SAF/SE/DGACyRC/3880/2022, enviado a la Dirección de Administración de la Policía Bancaria e Industrial, se solicitó se identifiquen si los saldos reportados corresponden a los montos pendientes de cobro por los servicios prestados de esa Unidad, por lo que con oficio número PBI/DA/1237/2023, la Policía Bancaria e Industrial remitió diversa información, misma que se encuentra en proceso de revisión con la Dirección de Ingresos.
- Mediante el oficio número SAF/SE/DGACyRC/3881/2022, enviado a la Dirección Ejecutiva de Recursos Humanos y Financieros en la Policía Auxiliar, se solicitó se identifiquen si los saldos reportados corresponden a los montos pendientes de cobro por los servicios prestados de esa Unidad, por lo que con oficio número PACDMX/DERHF/0702/2023, la Policía Auxiliar, presentó un total acumulado de \$229,870,195.38 que derivado del análisis realizado a los servicios de seguridad y vigilancia en los años 2012 y 2013, con lo cual dicha Unidad se encuentran en Conciliación con la Dirección de Ingresos, 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 JUNIO 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/2407/2023 20.06.2023
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	2017	123,747	SAF/SE/DGACyRC/2409/2023 20.06.2023
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	2018	788,939	SAF/SE/DGACyRC/2406/2023 20.06.2023
1201	Oficialía Mayor	2014	616,156	SAF/SE/DGACyRC/2405/2023 20.06.2023
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/2408/2023 20.06.2023
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/2407/2023 de fecha 20 de junio de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas reiteró 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/2409/2023 de fecha 20 de junio de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas reiteró la solicitud de informar el estado que guarda el presente adeudo, a lo que con oficio SEDECO/DEAF/1034/2023 de fecha 06 de julio de 2023, la titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas de la Secretaría de Desarrollo Económico informó que con oficio SEDECO/OSE/DEJYN/2023 se presentó ante la Fiscalía la documentación adicional complementaria a la carpeta de investigación CI-FIDCSP/BUI-B-1C/D/01878/10-2020, misma que de la cual se comunico fue remitida a la Coordinación General de Investigación en Forense y Servicios Periciales de la Fiscalía para poder efectuar el cierre del dictamen pericial en contabilidad, informando que se seguirá dando seguimiento a los resultados que se obtengan de dicha investigación.



0901 Secretaría de Administración y Finanzas

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/2406/2023 de fecha 20 de junio de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas remitió la solicitud de informar el estado que guarda el presente adeudo, por lo que con oficio SAF/DGAYF/2178/2023 de fecha 29 de junio de 2023 el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Administración y Finanzas informó que con oficio SAF/DGAYF/DF/0707/2023 de fecha 27 de junio de 2023, solicitó al Órgano Interno de Control en dicha Secretaría informar el estatus del expediente SCG/DGRA/DADI/108/2019 relativo al adeudo del fondo revolvente, estando en espera de la respuesta del órgano fiscalizador.

1201 Oficialía Mayor

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/2405/2023 de fecha 20 de junio de 2023, 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/DGAYF/2177/2023 de fecha 29 de junio de 2023 el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Administración y Finanzas informó que con oficio SAF/DGAYF/DF/0706/2023 de fecha 27 de junio de 2023, solicitó al Órgano Interno de Control en la Secretaría de Administración y Finanzas informar el estatus del expediente CI/OMA/D/0106/2018 relativo al adeudo del fondo revolvente, estando en espera de la respuesta del órgano fiscalizador.

1301 Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México

En seguimiento a la solicitud efectuada por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas constante en informar el estado que guarda el adeudo correspondiente al Fondo Revolvente del ejercicio 2018, con oficio SCG/DGAF-SAF/1131/2023 de fecha 27 de junio de 2023, el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de la Contraloría General de la CDMX informó que con oficio SCG/DGRA/DADI/2119/2023 de fecha 22 de junio de 2023 se adjuntó el acuerdo de calificación emitido por la titular de la Dirección de Atención a Denuncias e Investigación, en los cuales se determinó “Falta Administrativa Grave” a dos servidores públicos en el desempeño de sus funciones como Director General de Administración y Director de Recursos Financieros en la Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México, sin embargo, en dicha notificación de determinación no se aclara el estatus del importe que aún se sigue reflejando en el SAP-GRP.

3401 Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/2408/2022 de fecha 20 de junio de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas en atención a la solicitud efectuada por la titular de la Dirección Ejecutiva de Administración y Finanzas de la Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil de dar por aceptadas las gestiones y documentación remitida por esa Secretaría a esta Dirección General derivado a que en las resoluciones presentadas en ninguna se obligó al responsable de devolver el dinero y/o la realización de llevar a cabo la comprobación del mismo, por lo anterior, esta Dirección General retomó nuevamente lo referido por la Dirección de Normatividad en la Secretaría de la Contraloría General mediante oficio SCG/DGNAT/DN/668/2021 y donde se hizo hincapié que el procedimiento de responsabilidad administrativa sancionatoria es diferente al procedimiento de responsabilidad resarcitoria, siendo esta última conforme lo referido por la multicitada Secretaría de la Contraloría General, la Procuraduría Fiscal de la Ciudad de México quien dictaminará la probable responsabilidad administrativa de carácter resarcitorio; por lo anterior se está en espera del avance en el status de dicho adeudo.



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

FONDO REVOLVENTE (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	EJERCICIO 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 JUNIO 2023
IVA Acreditable 16%	135,625,379
IVA a favor	297,971,985
TOTAL	433,597,364

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 segundo trimestre 2023, se tiene un saldo a pagar de \$97,651,860, por lo que dicho importe está pendiente de depurar.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

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

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2023
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	5,221,877,978
TOTAL	5,221,877,978

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 JUNIO 2023
Anticipos de MM	5,221,327,978
Donativos en Especie	550,000
TOTAL	5,221,877,978

Anticipos de MM

Este rubro presenta un saldo de \$5,221,327,978 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	38,293,376	2023
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	23,295,547	2017, 2018, 2019 y 2020
0701	Secretaría de Obras y Servicios	2,384,312,072	2023
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		5,221,327,978	

Respecto a los registros contables reflejados en el presente rubro, se llevó a cabo el análisis y depuración de estos, 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 JUNIO 2023
0101	Jefatura de Gobierno	3,769,850
01D3	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	4,921,850
01D4	Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	1,125,978
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	1,745,178
02D4	Alcaldía Coyoacán	19,006,418
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	29,104,906
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	158,047
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	10,919,937
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	165,064,922
06D5	Agencia de Atención Animal	14,017
0701	Secretaría de Obras y Servicios	278,114,099
07D1	Planta Productora de Mezclas Asfálticas	51,465,247
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	4,110,935
1001	Secretaría de Movilidad	18,593,360
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	286,685,003
11D1	Universidad de la Policía de la Ciudad de México	9,298,088
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	3,768,063
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	8,176,651
2601	Secretaría de Salud	649,484,822
26D1	Agencia de Protección Sanitaria	3,079,574
2D10	Alcaldía La Magdalena Contreras	1,392,615
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	4,367,453
2D12	Alcaldía Milpa Alta	3,926,632
2D13	Alcaldía Tláhuac	1,693,103
2D14	Alcaldía Tlalpan	5,456,859
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	1,403,141
2D16	Alcaldía Xochimilco	31,885,711
3100	Secretaría de Cultura	1,503,781
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	1,491,416



ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG 'S	SALDO JUNIO 2023
36D1	Universidad de la Salud	435,454
36DS	Instituto de Estudios Superiores "Rosario Castellanos"	6,141,296
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	68,945,981
TOTAL		2,001,243,138

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 segundo trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)		SALDO JUNIO 2023
Inversiones a Largo Plazo		694,764,186
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		23,560,303,922
TOTAL		24,255,068,109

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 JUNIO 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 JUNIO 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	17,136,161,204
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	2,577,908,561
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,991
Otros Fideicomisos	El detalle se presenta en el siguiente cuadro			2,971,126,283
TOTAL				23,560,303,922

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
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.



NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
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 segundo trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2023
Terrenos	3,415,539,111
Viviendas	1,090,423,484
Edificios no Habitacionales	38,608,830,480
Infraestructura	41,155,752,380
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	157,115,840,137
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,667,614,365
Otros Bienes Inmuebles	3,088,190,562
TOTAL	247,142,190,519

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

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO (CIFRAS A PESOS)								
NOMBRE DE LA URG'S	TERRENOS	VIVIENDAS	EDIFICIOS NO HABITACIONAL	INFRAESTRUC	CONSTR PROC B DOM PUB	CONSTR PROC B PROPIOS	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
C5					904,996,455			904,996,455
Secretaría de Gobierno			438,745,586		153,007,143	64,004,768		655,757,497
Alcaldía Álvaro Obregón	2,471,509	2,026,960	321,652,464	343,077,345	4,934,492,737			5,603,721,015
Alcaldía Azcapotzalco			266,239,102	150,447,977	1,874,927,109			2,291,614,188
Alcaldía Benito Juárez		1,205,060	225,432,655	149,991,941	2,222,925,264	2,238,852		2,601,793,772
Alcaldía Coyoacán		7,936,688	611,353,763	466,227,211	2,944,599,219			4,030,116,881
Alcaldía Cuajimalpa			84,753,934	84,813,487	2,154,251,517	22,521,261		2,346,340,199
Alcaldía Cuauhtémoc		51,237,607	205,478,575	162,681,306	2,361,531,974	107,990,751	1,400,000	2,890,320,213
Alcaldía Gustavo A. Madero	40,631,041		1,314,481,204	428,279,937	5,421,574,432	483,667,530	48,081,699	7,736,715,843
Alcaldía Iztacalco			266,134,934	118,538,164	1,421,024,991	19,608,123		1,825,306,212
Alcaldía Iztapalapa	49,673,626	2,605,929	380,142,827	583,403,241	9,159,554,374	30,453,631		10,205,833,628
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	332,950,695	1,446,609,001			2,112,421,343
Secretaría del Medio Ambiente			31,738,618		1,591,545,803	407,870,412		2,031,154,833
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	21,652,593			6,929,361,717	17,829,175,865		205,530,301	24,985,720,476
Fondo Ambiental Público			3,778,518	4,995,973	77,397,627			86,172,118
Secretaría de Obras y Servicios	51,347,615		729,547,350	3,938,321,863	79,249,795,973	390,582,601		84,359,595,402
Proyecto Metro del Distrito			219,745,459	1,330,106,368	2,808,591,370			4,358,443,197
Agencia de Gestión Urbana de la Ciudad de México					4,573,521,099	46,400,000		4,619,921,099
Fideicomiso para el Mejoramiento					535,308,860			535,308,860
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	279,547		56,000,000					56,279,547
Secretaría de Administración y Finanzas	1,443,926,002	565,719,400	29,875,263,572	24,742,764,603			2,591,383,876	59,219,057,453
Secretaría de Movilidad					173,447			173,447



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
Órgano Regulador de Transporte	213,733,387							213,733,387
Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón					12,147,464			12,147,464
Secretaría de Seguridad Ciudadana			982,103,707		431,397,913	314,323,984		1,727,825,604
Oficialía Mayor							137,820,432	137,820,432
Fideicomiso Público				9,008,723	5,136,891			14,145,614
Procuraduría General de Justicia	3,900,000		186,665,263		369,417,591	195,847,900		755,830,754
Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia			989,660					989,660
Fondo de Seguridad Pública					9,344,393			9,344,393
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	1,260,091,511	415,279,714				71,480,465	95,381,007	1,842,232,696
Secretaría de Salud	33,963,824				2,773,845			36,737,669
Alcaldía La Magdalena Contreras	12,700,000		164,523,929	327,702,559	2,871,250,245	6,512,579		3,382,689,312
Alcaldía Miguel Hidalgo			230,556,729	128,554,542	2,466,730,328	110,673,830		2,936,515,429
Alcaldía Milpa Alta	20,171,274		307,938,169	50,117,724	1,170,870,219			1,549,097,386
Alcaldía Tláhuac	3,000,000	3,000,000	48,699,876	18,558,175	2,459,532,878	42,453,583		2,575,244,512
Alcaldía Tlalpan		1,379,316	320,546,204	262,686,956	2,627,449,551	346,049,228		3,558,111,255
Alcaldía Venustiano Carranza			716,959,479	328,085,142	736,224,347	4,934,867		1,786,203,835
Alcaldía Xochimilco			273,387,305	265,076,731	2,288,560,212			2,827,024,248
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo			13,109,951					13,109,951
TOTAL	3,415,539,111	1,090,423,484	38,608,830,480	41,155,752,380	157,115,840,137	2,667,614,365	3,088,190,562	247,142,190,519

1.2.4 Bienes Muebles

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

BIENES MUEBLES (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2023
Mobiliario y Equipo de Administración	7,645,383,596
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,309,237,168
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,772,540,117
Vehículos y Equipo de Transporte	13,593,863,539
Equipo de Defensa y Seguridad	10,970,350,279
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,080,105,610
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	150,779,071
Activos Biológicos	290,574,787
TOTAL	57,812,834,168

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



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
Alcaldía Álvaro Obregón	174,510,062	119,709,881	35,452,333	492,402,470	15,886,351	201,203,080	1,227,954	885,275	1,041,277,406
Alcaldía Azcapotzalco	68,809,852	77,943,398	2,996,026	489,704,323	90,810	172,224,584	926,129	2,100,875	814,795,997
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	255,123,948	27,297,506	13,459,471	442,789,401		165,905,320	5,000		904,580,646
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	157,523,675	983,014		820,479,745
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	166,282,504	90,002,679	16,344,279	289,374,504	14,840,628	127,734,849	511,922	55,200	705,146,565
Alcaldía Iztapalapa	288,476,751	193,665,311	29,015,297	1,093,348,927		418,341,555	10,059,932		2,032,907,773
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	8,665,634,735	739,293		10,022,734,364
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	1,579,383,279	2,155,211,326	3,099,381	30,715,944	7,836,197,153
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
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
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	149,622,255	119,366,158	13,279,328	427,665,946	5,812	67,682,383	191,024	19,800	777,832,706
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	13,349,288		644,257,976
Alcaldía Xochimilco	83,646,292	16,687,472	5,114,230	384,167,901	114,196	160,015,628	159,302		649,905,021
Secretaría de Cultura	98,738,343	128,291,380	290,643	23,675,541		63,884,035	87,619,207		402,499,149



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
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	37,855,115	4,568,900	3,283,187	57,194,408	159,789	13,197,754			116,259,153
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	537,779,761	37,620,529	6,257,046	28,275,061		87,258,539	11,760		697,202,696
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 Bienestar Educativo	21,812,198	465,714		2,044,962		1,809,371			26,132,245
Secretaría de Mujeres	27,025,963	1,802,700	615,564	3,220,927		813,589			33,478,743
TOTAL	7,645,383,596	2,309,237,168	5,772,540,117	13,593,863,539	10,970,350,279	17,080,105,610	150,779,071	290,574,787	57,812,834,167

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 segundo trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

ACTIVOS INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)	SALDO A JUNIO 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



ACTIVOS INTANGIBLES, DESGLOSADO POR UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO (CIFRAS A PESOS)				
NOMBRE DE LA URG'S	SOFTWARE	LICENCIAS	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	TOTAL
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	3,238,523	81,400		3,319,923
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	2,135,145	3,271,200		5,406,345
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	8,328,476			8,328,476
Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	7,856,353	5,166,268		13,022,622
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
Fideicomiso Bienestar Educativo	158,319			158,319
Secretaría de Mujeres	1,912,581			1,912,581
TOTAL	574,303,881	152,067,855	15,283,935	741,655,671

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 \$28,554,132,687, 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 JUNIO 2023
Secretaría de Gobierno	3,893,753,285
Secretaría de Obras y Servicios	16,083,652,928
Agencia de Gestión Urbana de la CDMX	1,480,759,860
Secretaría de Seguridad Ciudadana	903,103,507
TOTAL	22,361,269,580

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 segundo trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2023
Bienes derivados de Embargo, Decomisos, Aseguramiento y Dación en Pago	20,174,478
Adquisición con Fondos de Terceros	213,949,664
TOTAL	234,124,142

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 JUNIO 2023
Donativos en Especie (Consumibles)	89,440,418
Donativos en Especie (Activo Fijo)	124,489,328
TOTAL	213,949,664

Al cierre del segundo trimestre 2023, las unidades que tienen pendiente el reporte de sus donativos recibidos en especie son las siguientes:

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	11,422,388	113,066,940	124,489,328
TOTAL		11,422,388	113,066,940	124,489,328

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

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

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		SALDO JUNIO 2023
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		2,155,389,431
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		85,992,760
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		3,063,492,368
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		(1,504,977,119)
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,601,217,981
TOTAL		7,401,115,420

➤ 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 2022 corresponden a un monto por \$680,620,329 de 7 Unidades Responsables del Gasto, mismos que se están depurando con las diferentes unidades. En el ejercicio 2023 se tiene un importe por \$1,883,113,906 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 \$45,571,992 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
COMPENSACIÓN EM/RF	45,571,992
SALDO INICIAL	-451,480,712
2012-2022	680,620,329
2023	1,883,113,906
TOTAL	2,157,825,515

PROVEEDORES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)				
SOC	DENOMINACIÓN	SALDOS DE CARGAS INICIALES	2023	SALDOS A JUNIO 2023
0101	Jefatura Del Gobierno	24,132	1,641,974	1,617,842
01D3	C5	154,688,907	90,172,821	(64,516,086)
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública		777,386	777,386
0201	Secretaría de Gobierno		6,030,663	6,030,663
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	3,638,887	52,370,107	48,731,220
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	3,569,762	13,780,756	10,210,994
02D3	Alcaldía Benito Juárez	1,318,623	18,933,634	17,615,011
02D4	Alcaldía Coyoacán	738,887	27,398,313	26,659,426
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	11,500,458	23,916,301	12,415,843
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	55,727,092	17,042,069	(37,685,023)
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	55,500,298	54,087,469	(1,412,829)
02D8	Alcaldía Iztacalco	11,246,971	26,409,917	15,162,946
02D9	Alcaldía Iztapalapa	(4,433,625)	73,992,356	84,498,629
02ª4	Autoridad del Centro Histórico		418,356	418,356
02ª6	Instancia Ejecutora del Sis Integral de Der Hum		72,952	72,952
0301	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	(1,481,368)	301,887	1,783,255
03D1	Autoridad del Espacio Público	(36,176,550)		36,176,550
03PV	Instituto de Vivienda		103,064,840	103,064,840
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	2,023,160	72,088	(1,951,072)
0501	Secretaría de Turismo		3,126	3,126
05PT	Fondo Mixto de Promoción Turística	511,944		(511,944)
0601	Secretaría del Medio Ambiente	(53,765)	31,408,742	31,462,507
06D3	Sistema de Aguas	(65,045,822)	4,003,587	69,049,409
06D5	Agencia de Atención Animal		242,436	242,436
06PA	Fondo Ambiental Público	(637,373)		637,373
0701	Secretaría de Obras y Servicios	(1,762,542)	73,579,489	218,876,002
07D1	Planta de Productora de Mezclas Asfálticas	(20,696)	570,246	590,942
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	20,829,859	11,812,043	(9,017,816)
08D8	Instituto Atención de Adultos Mayores	50,000		(50,000)
08PF	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia		178,539	178,539
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	102,189,500	191,137,722	618,476,445
09PD	Fideicomiso Público "Ciudad Digital"	(2,271,362)		2,271,362
09PR	La Caja de Previsión para los Trab de Lista de Raya		110,628,182	110,628,182
1001	Secretaría de Movilidad	7,557	5,677,203	5,669,646
10PM	Sistema De Transporte Colectivo (Metro)		269,182,879	269,642,504
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana		17,995,865	17,995,865
11D1	Universidad de la Policía	(5,016,246)	360,646	5,376,892
11D2	Policía Auxiliar	115,968,435	3,846,514	(112,121,921)
11D3	Policía Bancaria e Industrial	(341,468)	5,473,883	5,815,351
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		1,437,795	1,437,795
1400	Procuraduría General de Justicia	(6,738)		6,738
14D1	Instituto de Formación Profesional	(196,691)		196,691
1506	Tesorería		319,505,553	319,505,553
1600	Deuda Pública	(1,844,217)	364,827	2,209,044



PROVEEDORES POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)				
SOC	DENOMINACIÓN	SALDOS DE CARGAS INICIALES	2023	SALDOS A JUNIO 2023
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legal	(33,985,228)	13,673,501	47,658,729
2601	Secretaría de Salud	16,380,884	32,149,972	15,769,088
2D10	Alcaldía la Magdalena Contreras	3,857,505	34,059,069	30,201,564
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	2,446,617	46,707,396	44,260,779
2D12	Alcaldía Milpa Alta	9,309,357	64,257,600	54,948,243
2D13	Alcaldía Tláhuac	15,430,679	12,428,927	(3,001,752)
2D14	Alcaldía Tlalpan	1,932,613	45,339,049	43,406,436
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	51,248,901	45,004,338	(6,244,563)
2D16	Alcaldía Xochimilco	(9,318,843)	20,370,679	29,689,522
3100	Secretaría de Cultura	277,792	3,323,550	3,045,758
3301	Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo		535,962	535,962
3401	Secretaría de Gestión Int de Riesgos y Protección Civil		1,722,327	1,722,327
3501	Secretaría de Pue y Barrios Orig y Com Ind Residentes	(64,984)	70,000	134,984
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Inn		1,794,020	1,794,020
36D1	Universidad de la Salud		77,134	77,134
36DS	Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos		3,621,693	3,621,693
36PD	Instituto del Deporte		11,171	11,171
3801	Secretaría de las Mujeres		74,352	74,352
TOTAL GENERAL		(451,480,712)	1,883,113,906	2,112,253,523

SOCIEDAD	DENOMINACIÓN	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	TOTAL
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc											1,025,862	1,025,862
02D9	Alcaldía Iztapalapa											6,072,648	6,072,648
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	2,248,334	529,528,223
10PM	Sistema de transporte colectivo (metro)											459,625	459,625
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	9,806,469	680,620,329

➤ 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 JUNIO 2023
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón			13,864,073.00	13,864,073
02D2	Alcaldía Azcapotzalco			1,765,164.00	1,765,164
02D3	Alcaldía Benito Juárez			8,366,298.00	8,366,297.67
02D4	Alcaldía Coyoacán			33,378,910.00	33,378,910.26
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero			1,810,356.00	1,810,356.33
02D8	Alcaldía Iztacalco			8,275,403.00	8,275,402.64
02D9	Alcaldía Iztapalapa		2,622,842	2,477,318.00	5,100,160
0701	Secretaría de Obras y Servicios	83,204			83,204
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo			812,087.00	812,086.91
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza			11,352,659.00	11,352,658.68
2D16	Alcaldía Xochimilco			1,184,446.00	1,184,445.92
TOTAL		83,204	2,622,842	83,286,714	85,992,760



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

El saldo \$2,622,842 de la Alcaldía Iztapalapa corresponde a 4 CLC´s sin salida de efectivo que la unidad no ha solicitado compensar vía oficio del ejercicio 2022.

Los saldos correspondientes al ejercicio 2023, 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 JUNIO 2023
Impuesto Sobre la Renta (ISR)	372,067,361
IVA Traslado	223,502,082
IVA por pagar	97,651,860
Descuentos y Percepciones a Favor de Terceros	2,370,271,064
TOTALES	3,063,492,368

➤ **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 JUNIO 2023
Ingresos de Gestión	806,003
Reintegros	(1,502,972,039)
Sobrantes Tarjetas de Crédito	62,302,843
Otros Reintegros	(65,113,925)
TOTAL	(1,504,977,119)

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)	26,150	806,003
Reintegros	0	0	0	0	0	0	1,964,467,508	(1,380,233,971)	(300,529,700)	786,769,358	(307,915,666)	(2,265,529,568)	(1,502,972,040)
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	3,616,427	62,302,844
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)	(2,261,886,991)	(1,504,977,118)

➤ **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 JUNIO 2023	IMPORTE TOTAL
Acreeedores Diversos	14,074,434		14,074,434
Anticipo de Participaciones		(1,111,324,401)	3,587,143,546
TOTAL	14,074,434	(1,111,324,401)	3,601,217,980

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	(1,111,324,401)	3,587,143,546
TOTALES	14,074,434	838,619,358	90,949,217	(91,283,530)	1,243,579,779	2,616,603,123	(1,142,942,472)	3,601,217,980

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

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

PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 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 segundo trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2023
Fondos en Administración a Corto Plazo	4,918,528
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	9,532
TOTAL	4,928,059

➤ 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)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2023
Fondo Metropolitano	4,918,528
TOTAL	4,918,528

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 \$9,532

Provisiones a Corto Plazo

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

PROVISIONES A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2023
Otras Provisiones a Corto Plazo	152,252,563
TOTAL	152,252,563

➤ **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:

URG	Unidad	2018	2021	TOTAL
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
TOTALES		139,753,791	12,498,772	152,252,563

Otros Pasivos a Corto Plazo

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

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 2023
Ingresos por Clasificar	7,115,338,448
Recaudación por Participar	699,268,402
Otros Pasivos Circulantes	(1,474,665,742)
TOTAL	6,339,941,108

➤ **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 JUNIO 2023
Administraciones Tributarias	(3,943,934,152)
Módulo Central Transferencias Electrónicas	370,531,930
Kioscos	(2,402,823)
SACMEX	(1,112,531,769)
Registro Civil	103,328,237
Seguridad Pública	10,672,462
Concentraciones Externas (Línea De Captura)	(99,096,001)
Concentraciones Externas (Extemporáneos)	(63,051,679)
Recuperación de Impuestos	(3,359,089,706)
Caja General (SISCOR)	508,219,324
Tribunal Contencioso	60,368,666



INGRESOS POR CLASIFICAR (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2023
Policia Auxiliar	(247,534,126)
Policia Bancaria E Industrial	300,461,121
Donativos Bid Principal	(2,598,177)
Donativos Bid Intereses	20,240
Por Ordenes Administrativas	6,805,072,636
Depósitos Caja General	1,453,355,891
Otros Depósitos Caja General	965
SICOM	953,954,796
Transferencias Electrónicas	2,015,328
Cuentas por Liquidar Certificadas Delegaciones	1,151,107,528
Cuentas por Liquidar Certificadas Dependencias	4,093,054,760
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
AFASPE 2012	814,438
Servicios Estatales de Salud 32x32	324,696
Seguro Popular CS ASF 2013	1,005,725
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	61,956,185
TOTAL	7,115,338,448

➤ 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 JUNIO 2023
ISAN Impuesto	731,073
ISAN Recargos	27,759
Acuerdo de Colaboración Administrativa	(518,666,266)
Acuerdo Contribución Recargos	148,883,027
Acuerdo Contribución Multas	508,828,996
Acuerdo Contribución Gastos De Ejecución	122,994



RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2023
5 al Millar	(78,464,933)
REPECOS Impuesto	22,491
ISR R. INT Impuesto	3,691
ISR R. INT Recargos	123
ISR R. INT Multas	(25)
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Impuestos	29,139,220
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Recargos	671,342
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Multas	348
Por Infracciones a la Ley Federal del Trabajo	296,147
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	63,503
Las Impuestas por la Procuraduría Federal del Consumidor	693,607
Otras	6,266,487
Por Infracciones a la Ley Federal de Competencia Económica	51,990
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	699,268,405

➤ 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 JUNIO 2023
Reintegro de Sueldos No Cobrados	456,303,272
Fondo Revolvente	27,220,937
Diferencia por Ajuste de Costos	2,924,438
Cobros Indevidos Recuperados	18,957,910
Disponibilidades Otras	414,169,376
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	581,132
Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	233,861,233
Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	(617,233,349)
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	215,174,046
Reintegro de CLC Recuperables de Recursos	4,348,733,386
Reintegro de Nómina SIDEN	942,006,675
Reintegro de Sueldos x Baja	87,529,230
Diferencia Cambiaria	5,722,987
Depósitos Diversos (2310100001)	(7,649,628,577)
Por Ordenes Administrativas	21,631,506



OTROS PASIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A JUNIO 2023
De Caja General	4,719,914
Consignación de Pago	10,992,945
TOTAL	(1,474,665,742)

Deuda Pública a Largo Plazo

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

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		SALDO JUNIO 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		80,467,202,738
TOTAL		95,269,077,638

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 JUNIO 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 JUNIO 2023
BANOBRAS 4000	2,917,999,852
BANOBRAS 4459	4,062,623,368
BANOBRAS 4806	4,546,368,308
BANOBRAS 175	52,475,131
BANOBRAS 1499	887,263,840
BANOBRAS 2138	2,138,648,319
BANOBRAS 294	294,874,160
BANOBRAS 1954	620,203,686
BANOBRAS 145	46,263,380
BANOBRAS 196	196,783,977



PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO JUNIO 2023
BANOBRAS 1024	58,132,088
BANOBRAS 1949 LP	968,404,842
BANOBRAS 1000 LP	134,259,259
BANOBRAS 1378 LP	873,277,955
BANOBRAS 2,000 LP	1,335,595,179
BANOBRAS 2,000 20	1416,666,667
BANOBRAS 2,300	1,629,166,667
BANOBRAS 2,500	1,869,747,899
BANOBRAS 2,683	2,007,009,186
BANOBRAS 2200 LP	1,975,925,926
BANOBRAS 3000 LP	2,700,000,000
BANOBRAS 1,908 LP	1,717,371,623
BANOBRAS 4,263 LP	4,157,160,524
BBVA BANCOMER 4700	4,443,231,613
BBVA BANCOMER 3457	3,269,059,654
BBVA BANCOMER 2500LP	468,750,000
BANCOMER 3000-7 LP	250,000,000
BANCOMER 3000-15 LP	1,821,428,571
BANCOMER 3000-18 LP	1,833,333,333
BANCOMER 2,000	1,335,595,179
BBVA BANCOMER 7000	5,762,661,922
BANCOMER 3,421	2,804,316,409
BANCOMER 500-19	409,833,516
BBVA 2296 LP	2,062,407,258
BBVA 2500 LP	2,375,000,000
BBVA 1,763 LP	1,675,566,664
BBVA 3,037 LP	2,961,908,822
HSBC(DEXIA)FID248535	7,000,000,000
HSBC 2500 LP	535,714,286
HSBC 1170 LP	715,559,411
BANAMEX 1500	651,197,598
BANAMEX 3500	218,749,999
SANTANDER 2400 LP	1,466,666,667
SANTANDER 2000 LP	1,800,000,000
TOTAL	80,467,202,738

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

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

PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	SALDO JUNIO 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 JUNIO 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 Indebidos Recuperados	13,070,875
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
TObancoTAL	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 JUNIO 2023	IMPORTE JUNIO 2022
Impuestos	46,672,982,400	42,020,533,627
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	7,688,338,615	6,903,742,777
Productos	5,592,646,083	5,074,573,961
Aprovechamientos	1,898,603,179	3,075,750,004
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	80,072,894,615	73,748,306,362
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Ingresos Financieros	1,147,868,921	485,700,805
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	2,715	77,336
TOTAL	143,073,336,529	131,308,684,872

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

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

Dicho rubro al cierre del segundo trimestre de 2023, se presenta un saldo \$80,072,894,615 de pesos, que se desglosa de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO JUNIO 2023
Participaciones	57,671,460,569
Aportaciones Federales	11,258,277,043
Convenios y Fondos Distintos de Aportación	8,153,849,659
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	2,964,858,542
Fondos Distintos de aportaciones	24,448,802
TOTAL	80,072,894,615

**Otros ingresos y beneficios.**

Al cierre del segundo trimestre 2023, se tiene \$2,715 por este concepto.

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 JUNIO 2023	IMPORTE JUNIO 2022
Servicios Personales	39,068,715,900	38,443,852,496
Materiales y Suministros	2,436,226,384	2,293,564,131
Servicios Generales	13,344,753,735	12,664,481,865
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	25,300,364,703	25,498,449,124
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	3,016,855,710	3,043,677,764
Ayudas Sociales	6,665,314,879	5,829,598,470
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	1,361,421
Participaciones	0	0
Aportaciones	41,787,736	13,349,214
Convenios	0	0
Intereses de la Deuda Pública	4,899,156,051	3,451,819,980
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	127,696,724	122,918,350
Inversión Pública no Capitalizable	126,598,603	0
TOTAL	95,027,470,424	91,363,072,816

De acuerdo con lo anterior, se observa que la principal recaudación de ingresos se presenta en el rubro de “Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración Fiscal y fondos distintos de aportaciones”, representando el 55.97% de lo recaudado, seguido de los “Impuestos” con el 32.62%, así mismo en lo que hace a los gastos la mayor parte de estos se presenta en el rubro de “Servicios Personales”, con el 41.11% y las “Transferencias internas y asignaciones al sector público” con el 26.62%.

Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio

El resultado de la gestión al cierre del segundo trimestre 2023, deriva de la diferencia del registro de los ingresos captados menos los gastos y presenta un ahorro de \$48,045,866,105, 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 JUNIO 2023	IMPORTE JUNIO 2022	VARIACIÓN
Donaciones de Capital	10,973,572	2,001,948	8,971,625
TOTAL	10,973,572	2,001,948	8,971,625

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

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO (CIFRAS A PESOS)			
RUBRO	IMPORTE JUNIO 2023	IMPORTE JUNIO 2022	VARIACIÓN
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	48,045,866,105	39,945,612,056	8,100,254,049
Resultados de Ejercicios Anteriores	237,326,004,922	308,864,359,320	(71,538,354,399)
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,354,184,208	317,159,147	3,037,025,061
TOTAL	288,726,055,235	349,127,130,524	(60,401,075,289)

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 JUNIO 2022	JULIO 2022- JUNIO 2023	TOTAL
Cambios Errores Central	2,317,388	956,143	711,027,764	(4,167,158)	3,037,025,061	3,747,159,198
Reintegros Federales			-392,974,989			(392,974,989)
TOTAL POR AÑO	2,317,388	956,143	318,052,775	(4,167,158)	3,037,025,061	3,354,154,209

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 JUNIO 2023	IMPORTE JUNIO 2022
Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería	30,980,648,996	27,523,764,460
Bancos/Dependencias y Otros	3,234,659,688	3,804,253,165
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	771,142,218
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	(41,855,343)
TOTAL	36,083,457,940	33,925,453,756

Por lo anterior se puede notar un incremento en este rubro por la cantidad de \$2,158,004,184 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 JUNIO 2023	IMPORTE JUNIO 2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	48,688,167,824	39,945,612,056
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al Efectivo	(4,192,733,064)	13,828,440,724
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las Provisiones	(9,029,142)	17,063,163
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de muebles, inmuebles e intangibles	(4,713,603,541)	13,499,020,904
Incrementos en cuentas por cobrar	529,899,618	312,356,656
Flujos de Efectivo netos de las Actividades de Operación	53,199,317,483	43,520,350,386



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 30 DE JUNIO DE 2023 (CIFRAS EN PESOS)	
1. Total De Egresos Presupuestarios	108,177,284,833
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	24,497,120,656
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	411,266,711
2.2 Materiales y Suministros	2,854,638,034
2.3 Mobiliario y equipo de administración	13,267,662
2.4 Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	869,143
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	686,497
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	430,161
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	23,969,148
2.8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	20,644,942
2.9 Activos Biológicos	-
2.1 Bienes Inmuebles	54,402,192
2.11 Activos Intangibles	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	2,487,118,839
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	253,886,417
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Prestamos	203,642,239
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	225,363,208
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	3,668,619,753
2.2 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	143,605,720
2.21 Otros Egresos Presupuestales no Contables	14,134,709,990
3. Más Gastos Contables No Presupuestales	11,347,306,247
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-
3.2 Provisiones	-
3.3 Disminución de inventarios	-
3.4 Otros gastos	127,696,724
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	126,598,603
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	2,436,226,383
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	8,656,784,537
4. Total Gasto Contable (4=1-2+3)	95,027,470,424

PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023 (CIFRAS EN PESOS)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	141,018,266,224
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	(2,055,070,305)
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	(3,668,619,753)
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	1,613,549,448
4. Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)	143,073,336,529



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 1,613 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 1,613 millones de pesos de los cuales corresponden 437 millones al registro del IVA Acreditable, que presupuestalmente se envía al gasto, pero se acredita al momento de la determinación del impuesto a pagar; 1,176 millones de pesos por concepto de FONADEN registrado presupuestalmente
- Otros ingresos y beneficios varios por un total de .002 millones de pesos registrado contablemente pero no 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 junio de 2023, el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) incrementó 0.10 % respecto al mes anterior. Con este resultado, la inflación general anual se ubicó en 5.06 por ciento. En el mismo mes de 2022, la inflación mensual fue de 0.84 % y la anual, de 7.99 por ciento.

Tasa de inflación anual (junio 2023) = 5.060

Inflación enero-junio 2023 = 0.69%

Tasa promedio mensual de inflación de enero a junio 2023=0.14%

♣ Índice Nacional de Precios Productor (INPP).

En junio de 2023, el Índice Nacional de Precios Productor (INPP) total, incluyendo petróleo, disminuyó 0.31 % a tasa mensual y 0.87 % a tasa anual. En el mismo mes de 2022, creció 0.70 % a tasa mensual y 10.35 % a tasa anual.

Tasa anual (junio 2023) = 120.660

♣ Balanza Comercial de México.

Exportaciones Totales = 51,800.2 millones de dólares

Importaciones Totales = 51,762.0 millones de dólares

Balanza comercial total= 38.0 millones de dólares

♣ Tablero de indicadores económicos

1. Indicador global de la actividad económica: 119.1355 (índice base 2013=100)
2. Actividades Primarias: 137.9455 (índice base 2013=100)
3. Actividad Industrial: 105.8168 (índice base 2013=100)
4. Índice de volumen físico de la construcción: 98.8330 (índice base 2013=100)
5. Actividades terciarias: 125.4455 (índice base 2013=100)
6. Ingresos por suministros de bienes y servicios al por menor: 118.0536 (índice base 2013=100)
7. Inversión fija bruta: 100.6932 (índice base 2013=100)
8. Indicadores de precios al consumidor: 128.214 (Índice base segunda quincena de julio 2018 = 100)
9. Indicadores de precios al consumidor subyacente: 129.0076 (Índice base segunda quincena de julio 2018 = 100)



10. Indicadores de Precios Productor: 120.6602 (Índice base julio 2019 = 100)
11. Tasa de desocupación urbana: 3.1873 (porcentaje)
12. Tendencia del empleo en las manufacturas: 15 (porcentaje del balance)
13. Asegurados trabajadores del IMSS: 18,906,328 (número de personas)
14. Expectativa sobre el personal ocupado: 51.382 (puntos)
15. Precio promedio petróleo crudo: 64.74 (dólares por barril)
16. Tasa de interés interbancaria de equilibrio: 11.5 (Porcentaje)
17. Cetes 28 días: 11.16 (Porcentaje)
18. Tasa de fondeo gubernamental: 11.25 (Porcentaje)
19. Tipo de cambio nominal: 17.293 (pesos por dólar)
20. Tipo de cambio real: 72.6607 (índice base 1990=100)
21. Índice de precios y cotizaciones de la BMV: 82.7714 (Índice base julio 2018 = 100)
22. Reservas internacionales: 3,482,153.697 (millones de pesos)
23. Indicador de confianza empresarial: 53.515 (puntos)
24. Indicador agregado de tendencia: 53.417 (puntos)
25. Indicador de pedidos manufactureros: 53.887 (puntos)
26. Indicador de confianza del consumidor: 45.90 (base enero 2003=100)
27. Expectativa sobre el uso de planta y equipo: 51.006 (puntos)
28. Expectativa sobre inventarios de insumos: 54.278 (puntos)

Según datos del “Banco de México”:

Tipos de Cambio Peso/Dólar			Tipos de cambio respecto a otras divisas ^{3/}	
Tipo de cambio para solventar obligaciones denominadas en dólares de los EE.UU.A., pagaderas en la República Mexicana ^{1/}			Pesos por divisa	
Fecha	FIX	Más información	30/06/2023 📅	
30/06/2023 📅	17.1358		Euro	18.5983
			Yen Japonés	0.1185
			Dólar Canadiense	12.9266
Tipo de Cambio de Cierre de Jornada ^{2/}			Más información	
Fecha	Nivel	Más información	Otras cotizaciones (mensual)	
30/06/2023 📅	17.1156			

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

Información diaria			
Fecha	Determinación	Publicación DOF	Para solventar obligaciones
30/06/2023	17.1358	17.1187	17.0720
29/06/2023	17.1187	17.0720	17.1013
28/06/2023	17.0720	17.1013	17.1445
27/06/2023	17.1013	17.1445	17.1795
26/06/2023	17.1445	17.1795	17.1713

*Fuente:

-páginas de internet: INEGI, mexicomovamos, Banxico, con cifras al 30 de junio de 2023 actualizadas el 28 de julio 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.

Segundo 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 JUNIO 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	17,136,161,204
Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal	2224	Sistema de Justicia Penal	Banobras	45,896,656
Fondo de Atención de Desastres Naturales	7579-2	FONADEN	SCOTIABANK INVERLAT	2,577,908,561
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,991
Otros Fideicomisos	El detalle se presenta en el siguiente cuadro			2,971,126,283
TOTAL				23,560,303,922

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 segundo 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 segundo 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 segundo 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 segundo 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 segundo trimestre del ejercicio 2023, no hubo reclasificaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos.

 **1.1.1.2 Bancos/Tesorería**

Durante el ejercicio 2023, se han conciliado un total de 246 cuentas contables pertenecientes a Bancos, de las cuales se han cancelado contablemente 199 debido a que se encuentran canceladas con el banco respectivo; y se ha realizado la carga de saldos iniciales a 24 cuentas por un importe total de 569,680,789, con la finalidad de reportar el saldo correcto.

Dichos movimientos derivan de las conciliaciones realizadas por la Dirección General de Administración Financiera a las cuentas de mayor y el Estado de Cuenta del Banco.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Durante el segundo 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 segundo trimestre del ejercicio 2023 de -\$62,058,757,479, se encuentran reflejados en el Estado Analítico del Activo.

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

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

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

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

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

Al cierre del segundo trimestre 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 cierre del segundo trimestre 2023, se tiene la cantidad acumulada de \$87,358,736,017, en el rubro de Bienes Inmuebles e Infraestructura, sin considerar las Construcciones en Proceso.

Durante el presente ejercicio, se han realizado los siguientes registros en construcciones en bienes propios y en bienes de dominio público, mismos que fueron reportados por las Unidades Responsables del Gasto, por obras terminadas en ejercicios fiscales anteriores:

CONSTRUCCION EN BIENES PROPIOS OBRA CAPITALIZABLE 2023				
URG	NOMBRE DE LA URG	CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA CONTABLE	IMPORTE
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	1233100200	Escuelas	39,628,717
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	1233100300	Centros Deportivos	894,732
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	1233100800	Predios Edificios	3,679,552
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	1233190000	Edificios y Locales	5,398,165
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	1234110600	Puentes Peatonales	2,743,386
TOTAL				52,344,552

CONSTRUCCION EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO OBRAS NO CAPITALIZABLES 2023		
URG	NOMBRE DE LA URG	IMPORTE



02D4	Alcaldía Coyoacán	24,979,655
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	12,871,909
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	88,747,039
TOTAL		126,598,603

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 segundo trimestre 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 cierre del segundo trimestre 2023, se tiene un registro contable en cuentas de orden por \$141,018,266,225 de pesos como a continuación se detalla:

CONCEPTO	LEY DE INGRESOS RECAUDADA
Impuestos	46,672,982,399.50
Derechos	7,688,338,615.28
Productos	5,592,646,082.86
Aprovechamientos	3,512,155,343.63
Participaciones	57,671,460,569.00



Aportaciones	11,258,277,042.91
Convenios	8,153,849,659.23
Incentivos	2,964,858,542.49
Fondos Distintos de Aportaciones	24,448,801.72
Productos Financieros	1,147,868,921.28
Total de Ingresos Cuentas de Orden	144,686,885,978
CONCEPTO	LEY DE INGRESOS RECAUDADA
Amortización Financiera de la deuda	-3,668,619,753
Total de Ingresos Recaudados	141,018,266,225

La diferencia entre lo registrado en las cuentas de orden y lo reportado como ingreso recaudado por un importe de -3,668 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:

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	Pago de Intereses del Período	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período
I. Deuda Pública (1a+8)	98,937,697,391	0	3,668,619,753	0	95,269,077,638	4,889,156,051	0
A. Corto Plazo (Aa1+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)	98,937,697,391	0	3,668,619,753	0	95,269,077,638	4,889,156,051	0
b1) Instituciones de Crédito	84,135,822,491	0	3,668,619,753	0	80,467,202,738	4,354,439,059	0
BANOBRAS 4,000	2,917,999,852	0	0	0	2,917,999,852	173,001,508	0
BANOBRAS 4,459	4,091,555,532	0	28,932,164	0	4,062,623,368	237,855,868	0
BANOBRAS 4,806	4,571,848,984	0	25,480,676	0	4,546,368,308	266,273,724	0
BANOBRAS 175	57,318,990	0	4,843,858	0	52,475,131	3,225,914	0
BANOBRAS 1,499	935,180,506	0	47,916,667	0	887,263,840	42,241,767	0
BANOBRAS 2,138	2,138,648,319	0	0	0	2,138,648,319	86,172,081	0
BANOBRAS 294	294,874,160	0	0	0	294,874,160	11,776,946	0
BANOBRAS 1,954	690,415,424	0	70,211,738	0	620,203,686	22,994,396	0
BANOBRAS 145	51,500,744	0	5,237,364	0	46,263,380	1,712,747	0
BANOBRAS 196	196,783,977	0	0	0	196,783,977	8,535,833	0
BANOBRAS 1,024	145,311,783	0	87,179,695	0	58,132,088	6,302,424	0
BANOBRAS 1,949	1,043,864,960	0	75,460,118	0	968,404,842	59,116,502	0
BANOBRAS 1,000	162,037,037	0	27,777,779	0	134,259,259	8,815,466	0
BANOBRAS 1,378	919,239,953	0	45,961,968	0	873,277,985	52,476,718	0
BANOBRAS 2,000	1,484,796,436	0	149,201,257	0	1,335,595,179	81,976,350	0
BANOBRAS 2,000-20	1,516,666,667	0	100,000,000	0	1,416,666,667	86,916,845	0
BANOBRAS 2,300	1,744,166,667	0	115,000,000	0	1,629,166,667	100,897,617	0
BANOBRAS 2,500	1,995,798,319	0	126,050,420	0	1,869,747,899	115,201,368	0
BANOBRAS 2,683	2,142,313,176	0	135,303,990	0	2,007,009,186	124,818,435	0
BANOBRAS 2,200	2,098,148,148	0	122,222,222	0	1,975,925,926	120,851,231	0
BANOBRAS 3,000	2,800,000,000	0	100,000,000	0	2,700,000,000	160,909,376	0
BANOBRAS 1,908	1,780,977,979	0	63,606,356	0	1,717,371,623	102,792,069	0
BANOBRAS 4,263	4,263,754,383	0	106,593,860	0	4,157,160,524	212,541,524	0
BBVA BANCOMER 4,700	4,469,505,398	0	26,273,785	0	4,443,231,613	200,168,008	0
BBVA BANCOMER 3,457	3,288,390,307	0	19,330,653	0	3,269,059,654	191,555,222	0
BBVA BANCOMER 7,000	5,841,141,725	0	78,479,803	0	5,762,661,922	261,655,864	0
BBVA BANCOMER 2,500	625,000,000	0	156,250,000	0	468,750,000	16,271,701	0
BBVA BANCOMER 3,000-7	500,000,000	0	250,000,000	0	250,000,000	15,260,000	0
BBVA BANCOMER 3,000-15	1,928,571,428	0	107,142,857	0	1,821,428,571	78,285,714	0
BANCOMER 3,000-18	2,000,000,000	0	166,666,667	0	1,833,333,333	89,004,444	0
BANCOMER 2,000	1,484,796,436	0	149,201,257	0	1,335,595,179	82,107,521	0
BANCOMER 3,421	2,942,865,725	0	138,549,316	0	2,804,316,409	98,327,695	0
BANCOMER 500-19	430,081,642	0	20,248,126	0	409,833,515	15,116,201	0
BANCOMER 2,296	2,189,978,841	0	127,571,583	0	2,062,407,258	126,229,261	0
BANCOMER 2,500-22	2,500,000,000	0	125,000,000	0	2,375,000,000	119,977,500	0
BANCOMER 1,763	1,763,754,383	0	88,187,719	0	1,675,566,664	65,281,978	0
BANCOMER 3,037	3,037,853,202	0	75,946,390	0	2,961,906,812	161,849,492	0
FID 148525 (HSBC 7,000)	7,000,000,000	0	0	0	7,000,000,000	415,135,700	0
HSBC 2,500	714,285,714	0	178,571,429	0	535,714,286	24,126,587	0
HSBC 1,170	780,610,267	0	65,050,856	0	715,559,411	36,833,890	0
BANAMEX 1,500	691,616,760	0	40,419,162	0	651,197,598	32,004,496	0
BANAMEX 3,500	437,499,999	0	218,750,000	0	218,749,999	15,552,323	0
SANTANDER 2,400	1,600,000,000	0	133,333,333	0	1,466,666,667	74,560,741	0
SANTANDER 2,000	1,866,666,667	0	66,666,667	0	1,800,000,000	107,628,012	0



b2) Títulos y Valores	14,801,874,900	0	0	0	14,801,874,900	544,716,991	0
BONO GDFECB 07	575,000,000	0	0	0	575,000,000	25,145,069	0
BONO GDFECB 12	2,500,000,000	0	0	0	2,500,000,000	86,576,389	0
BONO GDFECB 13	2,126,874,900	0	0	0	2,126,874,900	75,805,366	0
BONO GDFECB 14	2,500,000,000	0	0	0	2,500,000,000	81,141,667	0
BONO GDFECB 15-2 LP	2,500,000,000	0	0	0	2,500,000,000	84,680,556	0
BONO GCDMXCB 17X	2,000,000,000	0	0	0	2,000,000,000	76,844,444	0
BONO GCDMXCB 18V	1,100,000,000	0	0	0	1,100,000,000	55,221,833	0
BONO GCDMXCB 19	1,500,000,000	0	0	0	1,500,000,000	59,301,667	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	45,477,098,460				19,360,802,801		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	144,414,795,851	0	3,668,619,753	0	114,629,880,440	4,899,156,051	0

12. Calificaciones otorgadas

Durante el segundo trimestre 2023, por parte del SEvAC se realizó la tercera evaluación correspondiente al Cuarto trimestre de 2022, y la primera evaluación del primer trimestre 2023, 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 estos.

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:

1.1.1.2 Bancos/Tesorería

Se continúa en llevando a cabo trabajos de depuración y conciliación de cuentas contables pertenecientes a bancos de manera semanal a fin de reportar el saldo correcto en cada una de ellas.

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 segundo trimestre del ejercicio 2023, tiene un saldo de \$152,252,563 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; de la Agencia de Gestión Urbana de la CDMX y de la Secretaría de Obras y Servicios de la CDMX de la cual, no se ha podido llevar a cabo dicho proceso de cancelación del pasivo por un total de \$ 12,498,771.68, debido a que se está en espera de que la unidad lleve a cabo el registro de los ingresos correspondientes a los intereses FONADIN 2021 y remanentes de principal 2019, estar en posibilidad de realizar la compensación y cancelación de sus pasivos pendientes.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Al cierre del segundo trimestre 2023, 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”.