



# PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ENERO-SEPTIEMBRE 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 a Septiembre 2023.

#### a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

##### 1. 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.

## 2. Panorama Económico y Financiero

La actividad económica de la Ciudad de México mantuvo un desempeño positivo al tercer trimestre de 2023. En particular, la economía de la entidad se benefició del dinamismo de las actividades terciarias, principalmente, se observó una mejora de los sectores de servicios privados no financieros a lo que se sumó el dinamismo de las actividades turísticas. Adicionalmente, los indicadores de las ventas comerciales repuntaron respecto a lo observado en meses anteriores.

La economía de la Ciudad de México creció 4.1 por ciento durante el segundo trimestre del año a tasa anual, luego de acumular siete períodos de crecimiento trimestral continuo y ser la entidad federativa que más contribuyó al crecimiento anual de la economía del país. El desempeño positivo de la actividad económica de la Ciudad de México al segundo trimestre se explicó, en mayor medida, por el desempeño del sector terciario. No obstante, el sector secundario también influyó en el crecimiento, impulsado por las actividades manufactureras.

Posteriormente y por el lado de la oferta, las actividades económicas de la Ciudad mostraron un desempeño positivo durante el tercer trimestre del año. Por parte del sector secundario, el valor de la producción de la industria manufacturera se mantuvo en terreno positivo con respecto a lo registrado en años anteriores. En el caso de las actividades terciarias la demanda por servicios de entretenimiento contribuyó a que el sector se comportara positivamente al igual que los indicadores de las empresas comerciales.

Con cifras originales de la Encuesta Mensual de la Industria Manufacturera para la Ciudad de México, el valor acumulado de la producción de la Ciudad para el periodo enero-agosto de 2023 registró un avance de 9.2 por ciento real anual.



Cabe mencionar que este sector mejoró su participación económica en el PIB de la Ciudad al avanzar 0.2 puntos porcentuales entre 2020 a 2021. Lo cual es muestra de la consolidación del sector en la Ciudad de México que, además, es un indicador del efecto de las inversiones realizadas en los últimos dos años por parte de la iniciativa privada.

A su vez, los servicios privados no financieros, de acuerdo con la Encuesta Mensual de Empresas de Servicios para la Ciudad de México, continuaron con la tendencia de crecimiento que mantienen desde inicios del año.

Durante el tercer trimestre, la actividad económica de la Ciudad de México se benefició de la derrama económica generada por el inicio escolar 2023-2024 que se estima generó ingresos por 5,000 mdp en las empresas dedicadas a la papelería, librerías, zapaterías y tiendas departamentales. Por su parte, durante septiembre se estima que las fiestas patrias generaron recursos por 7,797 mdp impulsando al sector turístico además del gastronómico y de comercio.

Por su parte, el Gobierno de la Ciudad también promovió acciones para contribuir al desarrollo económico de mediano plazo, dentro de las que se encuentran: La firma de un convenio para impulsar y fortalecer a las Micro, pequeñas y medianas empresas (Mipymes) de la capital, a través de 10 mil becas gratuitas en temas como planeación, cultura de mejora y productividad; la colaboración para fortalecer las 35 mil Pequeñas y Medianas Empresas (PyMES) que hay en la Ciudad de México, a través de promover su participación en el e-commerce (comercio electrónico) e impulsar su internacionalización.

La CDMX mantiene su distintivo como la entidad más atractiva para la inversión del país, al captar 35.2 por ciento del total de la Inversión Extranjera Directa (IED) a nivel nacional. Al segundo trimestre del año 2023 la entidad captó 10,224.5 mdd, un máximo histórico para el mismo periodo desde que se tiene registro.

El desempeño registrado por los indicadores productivos de las actividades económicas de la capital incidió al alza sobre el mercado laboral de la capital. Principalmente, las actividades terciarias y la construcción, las cuales son las que más demandan mano de obra, fueron las que más contribuyeron a mejorar al empleo en la capital respecto a lo observado en 2022. No obstante, el sector de la construcción registró un balance positivo.

La solidez del mercado laboral de la capital también se refleja en el empleo formal. Al cierre del tercer trimestre del año, el mercado laboral formal de la Ciudad sostuvo una tendencia positiva y continuó liderando el crecimiento del mercado laboral nacional con la creación de 23,802 nuevos empleos frente al mes previo, el saldo más alto entre las entidades federativas. En septiembre de 2023, se registraron 84.0 mil nuevos puestos afiliados al IMSS, al comparar con septiembre de 2022. En términos relativos esto significó un crecimiento de 2.5 por ciento. Así, durante el último mes del periodo de este informe, en la Capital estaban registradas 3,481,313 personas trabajadoras ante el Instituto.

El incremento del número de puestos de trabajo fue resultado de la oferta laboral en los sectores de la industria de la construcción; servicios para empresas, personas y el hogar; comercio, así como del sector de transportes y comunicaciones. Asimismo, los empleos formales en la Ciudad se mantienen como los mejor remunerados entre las 32 entidades federativas. Durante septiembre, el Salario Base de Cotización de los capitalinos fue de 670.15 pesos, el cual fue 25.5 por ciento mayor que el promedio nacional.



Por otra parte, el consumo de los hogares de la Ciudad se benefició de la confianza observada en lo que va del año. Especialmente, se observó una recuperación del sector comercial al por mayor, a la vez que se mantuvo la fortaleza del comercio minorista, impulsado por la derrama económica por el inicio de clases del ciclo escolar 2023-204 y por las fiestas patrias contribuyeron de manera positiva a la demanda de bienes y servicios en la CDMX.

Otro indicador que nos permite conocer sobre la movilidad de la Ciudad es la demanda de la red de transporte público. En agosto, la afluencia del transporte público urbano en la Zona Metropolitana del Valle de México incrementó 5.7 por ciento en su comparación anual. Lo anterior como resultado de un aumento en la demanda de todos los sistemas que lo integran: Red de Transporte de Pasajeros, Metro, Tren Ligero, Trolebús, Metrobús y, desde julio de 2022, Cablebús.

En el caso de los precios de la Ciudad, en línea con lo observado a nivel nacional, la inflación en la entidad exhibió una tendencia a la baja durante el tercer trimestre del año. Durante septiembre, los precios de la CDMX registraron una inflación anual de 4.24 por ciento, con lo que suma 40 meses consecutivos por debajo del nivel observado a nivel nacional y es menor a la observada en otras ciudades del país, como Guadalajara (5.51 por ciento), León (5.38 por ciento) y Puebla (4.54 por ciento).

Bajo el panorama descrito, las expectativas empresariales vislumbran factores positivos que continuarán aportando al impulso de la economía local. De acuerdo con el Reporte sobre las Economías Regionales del Banco de México, destacan los siguientes elementos favorables:

- ✓ El flujo sostenido de la Inversión Extranjera Directa.
- ✓ El mejor funcionamiento de las cadenas de suministro.
- ✓ Arribo de empresas extranjeras a la región.
- ✓ La recuperación de la inversión privada en las entidades federativas que ofrecen más apoyos a las pequeñas y medianas empresas estimule la demanda de servicios de consultoría.

### **3. Organización y Objeto Social**

#### **a) Objeto Social.**

No aplica.

#### **b) Principal Actividad.**

No aplica.

#### **c) Ejercicio Fiscal.**

Tercer trimestre del ejercicio 2023.

#### **d) Régimen Jurídico.**

No aplica.

#### **e) Consideraciones Fiscales del Ente.**

No aplica.



## f) Estructura Organizacional Básica.

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.

## g) Fideicomisos, mandatos y contratos 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 SEPTIEMBRE 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	17,372,480,637
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	2,463,016,392
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,991
Otros Fideicomisos	El detalle se presenta en el siguiente cuadro			2,922,770,806
<b>TOTAL</b>				<b>23,633,375,709</b>

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

NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
F-1361 Controladora Vía Rápida Los Poetas, SAPI de CV	CI Banco	Mecanismo para administrar los recursos que la Concesionaria tiene obligación de aportar	Secretaría de Administración y Finanzas a través de la Dirección General de Patrimonio Inmobiliario
F-005 Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal	CI Banco	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.	CI Banco	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 Colectivo (STC).
F-1581 CEVASEG, SAPI DE CV	CI Banco	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	CI Banco	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 Movilidad.
F-1841 Operadora y Mantenedora del Circuito Interior SA de CV	CI Banco	Mecanismo para administrar el Porcentaje Asignado a Operadora y Mantenedora del Circuito Interior S.A. de C.V. (OMCI) y utilizar tales recursos como fuente alterna de pago de las Obligaciones de Pago del Contrato PPS	Secretaría de Obras y Servicios.



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

#### 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

##### a) Observación de la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones aplicables.

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) Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.

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 tercer trimestre del ejercicio 2023, 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) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental.

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) Entidades que por primera vez estén implementando la base del devengado de acuerdo con la Ley de Contabilidad.

No aplica.



## **5. 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 tercer 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 tercer trimestre del ejercicio 2023, no realizó inversiones en acciones en compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

### **d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.**

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.**

Los pagos de los beneficios a los trabajadores se brindan a través del ISSSTE.

### **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 General de Contabilidad Gubernamental, 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 tercer 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.**

Al cierre del tercer 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.**

Al cierre del tercer trimestre del ejercicio 2023, se tienen las siguientes reclasificaciones:



#### **1.1.1.2 Bancos/Tesorería**

Durante el ejercicio 2023, se ha realizado corrección de saldos iniciales por un importe total de \$607,792,484, de la cuenta de mayor “Bancos Saldo Inicial” a 56 cuentas contables, con la finalidad de que las cuentas contables pertenecientes a bancos coincidan con el estado de cuenta bancario.

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.

#### **j) Depuración y cancelación de saldos.**

##### **1.1.1.2 Bancos/Tesorería**

Durante el ejercicio 2023, se han conciliado un total de 560 cuentas contables pertenecientes a Bancos, de las cuales se han cancelado contablemente 486 debido a que se encuentran canceladas con el banco respectivo. 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.

#### **6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.**

Al cierre del tercer trimestre 2023, no se emitieron obligaciones que implicaran la posición en moneda extranjera o protección por riesgo cambiario.

#### **7. Reporte Analítico del Activo**

##### **a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.**

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 y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.**

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 tercer 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 tercer trimestre 2023, se tiene la cantidad acumulada de \$87,376,466,233, 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, 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

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.

#### Explicaciones de las principales variaciones en el activo.

No se tienen variaciones en el activo, por inversiones en valores, Patrimonio de Organismos Descentralizados, Inversiones de Empresas de Participación Mayoritaria e Inversiones de Empresas de Participación Minoritaria.

### 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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 SEPTIEMBRE 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	17,372,480,637
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	2,463,016,392
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,991
Otros Fideicomisos	El detalle se presenta en el siguiente cuadro			2,922,770,806
<b>TOTAL</b>				<b>23,633,375,709</b>

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

NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
F-1361 Controladora Vía Rápida Los Poetas, SAPI de CV	CI Banco	Mecanismo para administrar los recursos que la Concesionaria tiene obligación de aportar	Secretaría de Administración y Finanzas a través de la Dirección General de Patrimonio Inmobiliario



NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
F-005 Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal	CI Banco	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.	CI Banco	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 Colectivo (STC).
F-1581 CEVASEG, SAPI DE CV	CI Banco	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	CI Banco	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 Movilidad.
F-1841 Operadora y Mantenedora del Circuito Interior SA de CV	CI Banco	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.

## 9. Reporte de la Recaudación

Al cierre del tercer trimestre 2023, se tiene la siguiente recaudación:

### CALENDARIO DE INGRESOS ENERO-SEPTIEMBRE 2023 (PESOS)

CONCEPTO	LICDMX 2023	ESTIMADO SEPTIEMBRE 2023	INGRESOS RECAUDADOS AL 16.10.2023	DIFERENCIA
<b>INGRESOS DEL SECTOR GOBIERNO</b>	<b>233,803,749,007</b>	<b>179,484,837,806</b>	<b>199,326,538,054</b>	<b>19,841,700,248</b>
<b>INGRESOS LOCALES</b>	<b>96,422,778,724</b>	<b>76,494,280,464</b>	<b>87,867,100,681</b>	<b>11,372,820,217</b>
TRIBUTARIOS	65,192,707,937	52,858,907,824	60,342,419,114	7,483,511,290
IMPUESTOS	65,192,707,937	52,858,907,824	60,342,419,114	7,483,511,290
NO TRIBUTARIOS	31,230,070,787	23,635,372,640	27,524,681,567	3,889,308,927
DERECHOS	13,598,371,978	10,761,111,713	11,372,542,648	611,430,935
PRODUCTOS	13,062,902,751	9,587,043,420	11,389,278,117	1,802,234,697
APROVECHAMIENTOS	4,568,796,058	3,287,217,507	4,762,860,802	1,475,643,295
<b>INGRESOS DE ORIGEN FEDERAL</b>	<b>134,380,970,283</b>	<b>103,397,400,642</b>	<b>116,977,471,318</b>	<b>13,580,070,676</b>
PARTICIPACIONES	104,130,263,360	80,451,885,821	82,898,724,252	2,446,838,431
APORTACIONES	21,462,475,986	16,162,662,127	16,746,345,955	583,683,828
CONVENIOS	3,968,100,000	3,209,387,688	8,804,182,058	5,594,794,370
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	4,820,130,937	3,573,465,006	4,655,442,561	1,081,977,555
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES (FEIEF)	0	0	3,872,776,153	3,872,776,153
OTROS FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES (FIES)	0	0	338	338
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS (DEUDA)</b>	<b>3,000,000,000</b>	<b>-406,843,300</b>	<b>-5,518,033,945</b>	<b>-5,111,190,645</b>

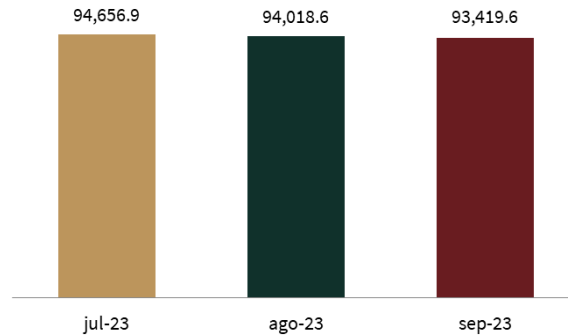


## 10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

### Evolución de la deuda pública durante el tercer trimestre de 2023

El saldo de la deuda pública del Gobierno de la Ciudad de México al cierre del tercer trimestre de 2023, se situó en 93 mil 419.6 millones de pesos.

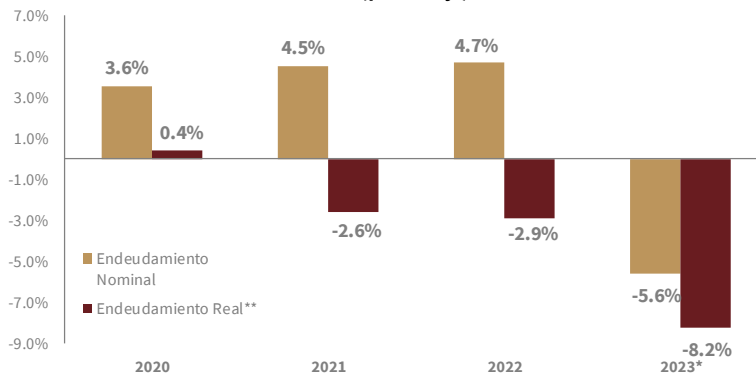
**Gráfica 1. Evolución de la deuda pública de la Ciudad de México julio - septiembre 2023 (millones de pesos)**



Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas ración del GCDMX.

Durante el periodo de julio a septiembre de 2023, no se realizó contratación de nuevos créditos o emisiones bursátiles en el mercado de capitales. Por su parte, en este periodo se efectuaron pagos de amortizaciones por un monto de 5 mil 849.4 millones de pesos. Lo anterior dio como resultado un desendeudamiento temporal nominal de 5.6 por ciento y un desendeudamiento temporal real de 8.2 por ciento, con respecto al cierre de 2022.

**Gráfica 2. Variación nominal y real\*\* de la deuda pública de la Ciudad de México, 2020 - 2023 (porcentaje)**



\*Datos a septiembre\*\*Base septiembre 2018=100.

Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas del GCDMX.

El Gobierno de la Ciudad de México mantiene una política de deuda pública que busca obtener recursos para el financiamiento de obra pública productiva que mejore la calidad de vida de la ciudadanía manteniendo niveles de endeudamiento sostenibles.



▪ **Perfil de vencimientos del período 2023-2028**

El perfil de vencimientos de la deuda pública de la Ciudad de México forma parte de una estrategia que no presiona el presupuesto de la Ciudad. Esta estructura de amortizaciones es posible porque, previo a nuevas contrataciones de financiamientos, se realizan proyecciones del servicio de la deuda bajo distintos escenarios, con el fin de mitigar el impacto en las finanzas públicas ante movimientos adversos en las condiciones financieras.

Al cierre del tercer trimestre de 2023, el promedio de vencimientos es de 8 mil 362.5 millones de pesos anuales, para el periodo de 2023 a 2028.

<b>Cuadro 1. Perfil de vencimientos del principal 2023 -2028</b> (millones de pesos)						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sector Gobierno	9,475.8	8,940.4	8,465.3	6,510.5	8,329.9	8,453.0
<b>Total Amortización</b>	<b>9,475.8</b>	<b>8,940.4</b>	<b>8,465.3</b>	<b>6,510.5</b>	<b>8,329.9</b>	<b>8,453.0</b>

Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas del GCDMX.

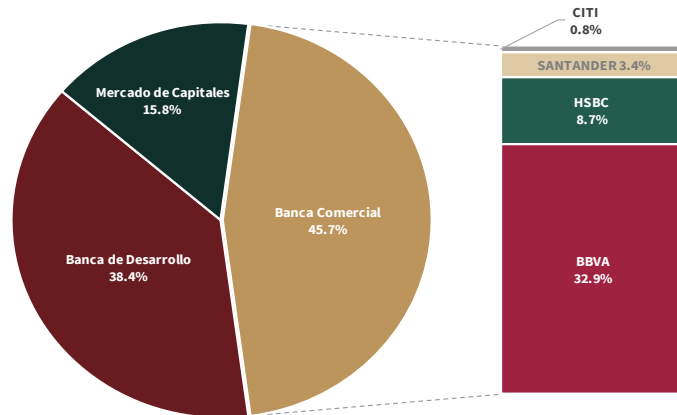
En lo que corresponde a las emisiones bursátiles, cuentan con un mecanismo de reserva para el pago de capital, lo cual permite que meses antes de su vencimiento se acumulen recursos financieros necesarios para que, en la fecha de liquidación, sea cubierto el pago del principal con el monto reservado, sin presionar las finanzas de la Ciudad.

▪ **Composición del saldo de la deuda por usuario de los recursos y por acreedor**

Al cierre del tercer trimestre de 2023, el 45.7 por ciento de la deuda se encuentra contratada con la Banca Comercial, el 38.4 por ciento con la Banca de Desarrollo y el 15.8 por ciento en el Mercado de Capitales, lo anterior muestra una cartera diversificada que se ha mantenido en los últimos ejercicios fiscales.

Respecto a la composición por acreedor, destaca Banobras S.N.C. con un 38.4 por ciento del saldo de deuda vigente, seguido de BBVA con un 32.9 por ciento. En cuanto al fiduciario de las emisiones de certificados vigentes, CIBanco representa 15.8 por ciento del total.

Gráfica 3. Composición del Saldo de la Deuda de la CDMX por acreedor julio - septiembre 2023 (porcentaje)



Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas del GCDMX

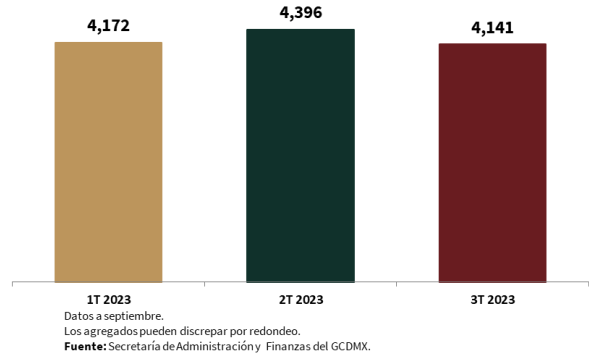
La política de deuda asumida por la actual administración tiene como objetivo primordial cubrir las necesidades de financiamiento de la Ciudad con créditos a bajo costo con un horizonte de largo plazo, siempre en las mejores condiciones de financiamiento respecto al mercado. Por lo anterior, al cierre del tercer trimestre de 2023, el 49.9 por ciento de la deuda pública se encuentra contratada a tasa variable, mientras que el 50.1 por ciento a tasa fija.



### ▪ Servicio de la deuda

Durante el tercer trimestre de 2023 el servicio de la deuda pública de la Ciudad de México ascendió a 4 mil 141 millones de pesos, de los cuales el 44.7 por ciento está constituido por el pago de amortizaciones.

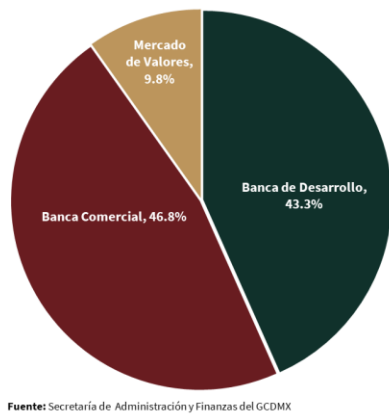
Gráfica 4. Servicio de la deuda pública de la Ciudad de México Enero - Septiembre 2023 (millones de pesos)



### ▪ Costo financiero de la deuda

Durante el tercer trimestre de 2023 el costo financiero de la deuda pública de la Ciudad de México fue de 2 mil 292 millones de pesos. Este monto se deriva del perfil de créditos contratados, para el cual se tiene un costo financiero sostenible.

Gráfica 5. Composición del Costo Financiero por Acreedor julio - septiembre 2023 (porcentaje)



La composición del costo financiero por acreedor está conformada mayoritariamente por la Banca Comercial, con 46.8 por ciento, seguida por la Banca de Desarrollo, con 43.3 por ciento, y el 9.8 por ciento restante se encuentra con los tenedores bursátiles, a través del Mercado de Valores.

El esfuerzo del Gobierno de la Ciudad de México en la sostenibilidad de la deuda pública, a través de un saldo y servicio de deuda adecuados, resulta en resultados sobresalientes en el Sistema de Alertas que publica trimestralmente la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el cual, tiene como objeto medir el nivel de endeudamiento de las entidades federativas y municipios mediante tres indicadores de corto y largo plazo. Desde su implementación, la Ciudad ha obtenido una calificación de endeudamiento sostenible, misma

que se ratificó Tanto en la evaluación final de la Cuenta Pública 2022, como en la evaluación del segundo trimestre de 2023.

### ▪ Canje o refinanciamiento

Durante el período que se reporta no se ha realizado ningún refinanciamiento o canje de la deuda pública vigente.

### ▪ Evolución por línea de crédito

A continuación, se presentan los créditos de la Ciudad de México, con el saldo al cierre de 2022, la amortización acumulada, el saldo al cierre de septiembre de 2023, el endeudamiento por línea de crédito, así como el saldo por sector y acreedor.



## 11. Calificaciones otorgadas

Las calificaciones crediticias para la Ciudad de México son actualizadas anualmente, por lo que a la fecha se tienen las otorgadas a finales del ejercicio 2022, siendo las siguientes:

- ❖ Fitch Ratings – AAA (mex)
- ❖ HT Ratings – HR AAA

## 12. 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 tercer trimestre del ejercicio 2023, se tiene un saldo de \$152,252,563 derivado de la carga de Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC´s) que se tienen pendiente de cancelación y/o reconocimiento del pago del pasivo de las unidades; Agencia de Gestión Urbana de la CDMX y la Secretaría de Obras y Servicios de la CDMX, de la cual, no se ha podido llevar a cabo dicho proceso de cancelación 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 tercer trimestre 2023, no se obtuvo ningún tipo de medición.

**13. Información por Segmentos**

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

**14. Eventos Posteriores al Cierre**

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

**15. Partes Relacionadas**

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

**16. 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”.

**b) NOTAS DE DESGLOSE****I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES****Ingresos y Otros Beneficios**

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE SEPTIEMBRE 2023	%
Impuestos	60,342,419,114	71.94%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0.00%
Contribuciones de Mejoras	0	0.00%
Derechos	11,372,542,648	13.56%
Productos	9,341,542,041	11.14%
Aprovechamientos	2,819,860,800	3.36%
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0.00%
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>83,876,364,603</b>	<b>100.00%</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y fondos distintos de aportaciones	116,977,471,318	100.00%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0.00%
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>116,977,471,318</b>	<b>100.00%</b>
Ingresos Financieros	2,047,736,076	100.00%
Incremento por Variación de Inventarios	0	0.00%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0.00%
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0.00%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,715	0.00%
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>2,047,738,791</b>	<b>100.00%</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>202,901,574,712</b>	

A continuación, se muestran las explicaciones sobre los rubros de Ingresos que representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden:



❖ **Impuestos**

*Este apartado se compone principalmente de los ingresos obtenidos por los Impuestos Sobre el Patrimonio, el Impuesto Predial, el Impuesto sobre Nóminas y el Impuesto Sobre Espectáculos Públicos.*

❖ **Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y fondos distintos de aportaciones**

*Este apartado se compone de los ingresos obtenidos del Fondo General de Participaciones, el Fondo de Fomento Municipal, los Impuestos Especiales sobre la Producción y Servicio, del Fondo de Fiscalización y Recaudación, por el consumo de Gasolinas y Diésel, Ingresos derivados del entero de impuestos, el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) y el Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA), los Convenios con la Federación y los Fondos Distintos de Aportaciones, así como de los Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal.*

❖ **Ingresos Financieros**

*Este apartado se refiere a los ingresos obtenidos por productos financieros.*

**Gastos y Otras Pérdidas:**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE SEPTIEMBRE 2023	%
Servicios Personales	57,365,841,292	67.06%
Materiales y Suministros	4,989,494,774	5.83%
Servicios Generales	23,184,651,056	27.10%
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>85,539,987,123</b>	<b>100.00%</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	41,484,530,302	74.14%
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0.00%
Subsidios y Subvenciones	3,234,085,491	5.78%
Ayudas Sociales	11,083,080,013	19.81%
Pensiones y Jubilaciones	0	0.00%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	155,261,500	0.28%
Transferencias a la Seguridad Social	0	0.00%
Donativos	0	0.00%
Transferencias al Exterior	564,900	0.00%
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>55,957,522,206</b>	<b>100.00%</b>
Participaciones	0	0.00%
Aportaciones	41,787,736	73.65%
Convenios	14,947,238	26.35%
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>56,734,974</b>	<b>100.00%</b>
Intereses de la Deuda Pública	7,191,039,211	100.00%
Comisiones de la Deuda Pública	0	0.00%
Gastos de la Deuda Pública	0	0.00%
Costo por Coberturas	0	0.00%
Apoyos Financieros	0	0.00%
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>7,191,039,211</b>	<b>100.00%</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0.00%
Provisiones	0	0.00%
Disminución de Inventarios	0	0.00%
Otros Gastos	277,685,273	100.00%
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>277,685,273</b>	<b>100.00%</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0	0.00%
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>149,022,968,787</b>	





A continuación, se muestran las explicaciones de aquellas cuentas que integran los rubros de Gastos que representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden:

- ❖ **Servicios personales**  
*En este rubro destacan las Unidades Responsables del Gasto con una mayor asignación y ejercicio de recursos, que son principalmente las asociadas con la ejecución de acciones relacionadas con la seguridad ciudadana, la salud, el transporte y la gestión del agua potable.*
- ❖ **Servicios generales**  
*Se refiere a la operación básica de las Unidades Responsables del Gasto para la correcta prestación de servicios públicos y la operación de los diversos programas sociales existentes en la Ciudad de México.*
- ❖ **Transferencias internas y asignaciones al Sector Público**  
*Representa las Transferencias realizadas a las Unidades Responsables del Gasto para la correcta prestación de servicios públicos y la operación de los diversos programas sociales existentes en la Ciudad de México.*
- ❖ **Ayudas sociales**  
*Se refiere a los apoyos que se entregan a la sociedad con el objetivo de mejorar las condiciones sociales que incrementen las oportunidades para el desarrollo y la calidad de vida de los habitantes.*
- ❖ **Aportaciones**  
*Dentro de las aportaciones se puede destacar el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN), el Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA).*
- ❖ **Convenios**  
*Este apartado se refiere a los apoyos, ayudas y subsidios cuya regulación se realiza a través de lineamientos específicos, y que la Ciudad brinda a la población a través de convenios con instituciones de la sociedad civil y académicas.*
- ❖ **Intereses de la Deuda Pública**  
*Refleja los pagos realizados al tercer trimestre correspondiente a los intereses de la Deuda Pública.*
- ❖ **Otros Gastos**  
*Este apartado se incluye el pago de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores ADEFAS.*

## II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### ACTIVO

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO SEPTIEMBRE 2023
Bancos/Tesorería	32,079,231,169
Bancos/Dependencias y Otros	3,590,829,906
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	13,779,210
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,868,149,256
<b>TOTAL</b>	<b>37,551,989,541</b>



### 1.1.1.2 Bancos/Tesorería

Este rubro presenta un importe total de \$32,079,231,169, de las cuales las cuentas contables correspondientes a 637 cuentas bancarias que suman un total \$32,076,321,992, 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 a septiembre 2023	Importe por Área
Recursos Federales	438	6,667,216,504
Recursos Locales	198	19,482,435,408
Virtuales	1	5,926,670,079
<b>TOTAL</b>	<b>637</b>	<b>32,076,321,992</b>
Intercompañías	4	2,909,177
<b>TOTAL</b>	<b>641</b>	<b>32,079,231,169</b>

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 \$5,926,670,079 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 SEPTIEMBRE 2023
Años anteriores	4,725,568,634.61	0	0	4,725,568,635
Autogenerados	0.00	853,964,801	369,387,140	484,577,661
Terceros Institucionales	0.00	44,283,507	14,818,943	29,464,565
FAM Virtual	0.00	154,509,195	0	154,509,195
Subsidios Rangos	0.00	1,168,691,270		
Subsidios Tenencia	0.00	1,800,479,152	3,053,592,409	51,844,217
Subsidios Agua	0.00	56,826,502		
INTEGRACIÓN BANCO VIRTUAL "1112199011" (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	SALDOS 2012-2022	INGRESOS 2023	COMPENSACIONES 2023	SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023
Subsidios SISCOR	0.00	79,439,702		
Fondo General	0.00	283,499,822	0	283,499,822
Intereses FONADEN	0.00	155,717,468	0	155,717,468
PATRS Especie		41,488,516	0	41,488,516
<b>TOTAL SALDO SEPTIEMBRE 2023</b>	<b>4,725,568,635</b>	<b>4,638,899,936</b>	<b>3,437,798,492</b>	<b>5,926,670,079</b>

### 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 \$3,504,780,840, 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 tercer trimestre 2023 se tienen los siguientes saldos:

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS “MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS” (CIFRAS A PESOS)	
ALCALDÍA	SALDO SEPTIEMBRE 2023
<b>FISCALES</b>	
Álvaro Obregón	27,127,594
Azcapotzalco	1,091,378
Benito Juárez	17,068,996
Coyoacán	3,678,929
Cuajimalpa de Morelos	97,350
Cuauhtémoc	21,072,786
Gustavo A. Madero	85,383,609
Iztacalco	24,476,205
Iztapalapa	(71,485,602)
La Magdalena Contreras	66,508,135
Miguel Hidalgo	12,300,030
Milpa Alta	17,366,130
Tláhuac	3,321,618
Tlalpan	1,672,405
Venustiano Carranza	15,661,474
Xochimilco	27,908,188
<b>SUBTOTAL FISCALES</b>	<b>253,249,227</b>
<b>PARTICIPACIONES</b>	
Álvaro Obregón	223,307,573
Azcapotzalco	164,494,239
Benito Juárez	105,129,543
Coyoacán	242,732,138
Cuajimalpa de Morelos	119,335,790
Cuauhtémoc	34,157,000
Gustavo A. Madero	513,354,014
Iztacalco	93,989,962
Iztapalapa	399,690,952
La Magdalena Contreras	244,897,441
Miguel Hidalgo	385,728,639
Milpa Alta	171,743,915
Tláhuac	81,899,201
Tlalpan	349,088,698
Venustiano Carranza	44,128,258
Xochimilco	77,854,249
<b>SUBTOTAL PARTICIPACIONES</b>	<b>3,251,531,613</b>
<b>TOTAL MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS</b>	<b>3,504,780,840</b>

### Cinco al millar

El importe de \$86,049,066, corresponde a los recursos del 5 al millar, para lo cual se aperturó la cuenta 0110410\*\*\*\*\* de Banca Afirme, los cuales 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.

#### 1.1.1.4 Inversiones temporales (hasta tres meses)

Este rubro se desglosa de la siguiente manera:

INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES) (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO SEPTIEMBRE 2023
CBNCO00001DOIF	13,779,210
<b>TOTAL</b>	<b>13,779,210</b>

Esta cuenta contable fue solicitada por la Dirección General de Administración Financiera a través del oficio SAF/DGAF/2732/2023 con la finalidad de crear una cuenta de inversiones ligada a la cuenta bancaria de CI Casa de Bolsa con número de contrato 2925\*\*\*.

#### 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 SEPTIEMBRE 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
<b>TOTAL</b>		<b>1,868,149,256</b>

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 Y BIENES O SERVICIOS

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO SEPTIEMBRE 2023
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	352,666,204
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	509,821,378
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	20,414,491
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	441,282,117
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	4,937,841,421
<b>TOTAL</b>	<b>6,262,025,611</b>



### 1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto plazo

Este rubro se desglosa en las siguientes cuentas:

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO SEPTIEMBRE 2023
Por Cheques Devueltos	347,873,946
Por Inmovilización de Fondos	1,369,481
Diferencia a cargo de cajeros ATS	(13,452,153)
Diferencia bancos a cargo	(3,407,373)
Otros Deudores	8,502,310
Comisiones Bancarias	6,687,702
Alcaldía Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos	2,532,306
Alcaldía Gustavo A. Madero Inmovilización de Fondos	2,559,985
<b>TOTAL</b>	<b>352,666,204</b>

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)	(72,311,203)	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)	2,205	(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	-82,852	(3,407,373)
Otros Deudores	8,548,988	866	452,986	(2,838,632)	(11,209,222)	20,950,856	10,010,989	(2,154,079)	(204,528)	(4,422,775)	(1,120,899)	(10,484,058)	971,818	(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	(40,051)	6,631,532
A. Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos										2,532,306				2,532,306
A. Gustavo A. Madero Inmovilización de Fondos							2,559,985							2,559,985
<b>TOTAL</b>	<b>14,287,623</b>	<b>370,699,621</b>	<b>28,928,455</b>	<b>9,659,308</b>	<b>6,311,028</b>	<b>54,163,678</b>	<b>57,893,423</b>	<b>(4,633,649)</b>	<b>7,912,417</b>	<b>39,553,934</b>	<b>(148,825,511)</b>	<b>(11,824,040)</b>	<b>(71,460,083)</b>	<b>352,666,204</b>

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 2\*\*/2017 promovido por "(...), 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 40457\*\*\*\*\*, 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 2\*\*/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 2\*\*/2017 por el Juzgado Septuagésimo Tercero de lo Civil del Tribunal Superior de Justicia de la Ciudad de México.



En lo que respecta a la cuenta contable de la Alcaldía Gustavo A Madero Inmovilización de Fondos, que de acuerdo con el oficio SFCDMX/SPF/DGAF/2069/2017, de fecha 18 de octubre de 2017 mediante el cual la Dirección General Administración Financiera notifica a la Procuraduría Federal que el efectivo por la cantidad de \$2,559,985.27, de la cuenta 18\*\*\* ante Banco Invex S.A no refleja disponible, debido al juicio 7\*\*/2016 promovido por “(…), S.A. DE C.V”. a través del cual se realizó el cargo por la cantidad citada.

Así mismo, con el oficio SFCDMX/SPF/DGAF/2261/2017, con fecha 13 de noviembre de 2017, la misma Dirección General solicitó a Banco Invex la información pertinente respecto al motivo de la retención del recurso, nombre del actor, número de juicio, expediente, juzgado y autoridad que instruyó la retención.

Posteriormente con oficio SFCDMX/SPF/DGAF/2431/2017, de fecha 29 de noviembre de 2017, la Dirección General antes citada informó a la Alcaldía en mención, del cargo monetario y solicita las gestiones para la regularización presupuestal a fin de que se refleje en el presupuesto de esa Unidad Responsable del Gasto.

Por último, con oficio SFCDMX/SPF/DGAF/2448/2017, de fecha 30 de noviembre de 2017, la Dirección General de Administración Financiera informó a esa Subprocuraduría las gestiones realizadas ante la Institución Financiera citando los oficios anteriores.

#### 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 SEPTIEMBRE 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
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO SEPTIEMBRE 2023
Impuesto Sobre la Renta	5,759,843
IETU	2
<b>TOTAL</b>	<b>509,821,378</b>

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



SALDOS POR AÑO DEL INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)									
CONCEPTO	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2019	2022	TOTAL ACUMULADO
Uso N/Doméstico (Hasta Gto. 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
<b>TOTAL</b>	<b>1,983,733,859</b>	<b>988,163,178</b>	<b>(1,883,017,442)</b>	<b>(407,258,018)</b>	<b>(110,237,231)</b>	<b>1,912,362</b>	<b>(55,101,056)</b>	<b>(8,374,274)</b>	<b>509,821,378</b>

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 SEPTIEMBRE 2023
Fondo Revolvente pendiente de comprobar (2012-2018)	2,050,491
Fondo Revolvente y Rotatorios (2023)	18,364,000
<b>TOTAL</b>	<b>20,414,491</b>



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/3861/2023 25.09.2023
1201	Oficialía Mayor	2014	616,156	SAF/SE/DGACyRC/4035/2023 03.10.2023
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	2018	305,133	SAF/SE/DGACyRC/3863/2023 25.09.2023
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	2012	82,000	SAF/SE/DGACyRC/3864/2023 25.09.2023
<b>TOTAL</b>			<b>2,050,491</b>	

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, a lo que con oficio AZCA/DGAF/DF/2023-00231 la Titular de la Dirección de Finanzas en la Alcaldía citada informó que requirió al Órgano Interno de Control la situación que guardan las observaciones de los recursos faltantes correspondientes al fondo revolvente del ejercicio fiscal 2015, a lo cual, la titular de dicho Órgano Fiscalizador mediante oficio SCG/DGCOICA/OIC-AZVA/972/2023 de fecha 10 de agosto de 2023, informa a la mencionada Directora de Finanzas que después de una búsqueda exhaustiva realizada en los archivos que obran tanto en la Jefatura de Unidad Departamental de Investigación, como de la Contraloría Interna, no fueron localizados físicamente los oficios de números DEL-AZCA/DGA/DRF/STIA/2017-303 de fecha 06 de julio de 2017 y ALCALDÍA-AZCA/DGA/DRF/STIA/2018-010, desconociéndose desde cuando no se localizan, así como su ubicación; así también, refirió que la anterior titular de ese Órgano Interno de Control llevó a cabo la denuncia del entonces titular de la Jefatura de Unidad Departamental de Investigación, ante la Fiscalía de Investigación Territorial en Azcapotzalco, por la probable sustracción de documentos, en la cual se apertura la carpeta de investigación CI-FIDCSP/B/U-2 C/D/00974/03-2022 misma que a la fecha se encuentra en trámite, desconociendo si entre esos documentos se encontraban los correspondientes al importe referido.

#### **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/2388/2023 de fecha 14 de julio de 2023 el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Administración y Finanzas informó que con oficio SCG/OICSAF/JUDI”A”/308/2023 el titular de la Jefatura de Unidad Departamental de Investigación en el Órgano Interno de Control en dicha Secretaría hizo de conocimiento que con fecha 25 de mayo de 2022, se emitió Acuerdo de Conclusión de Archivo, en el cual se determinó que no fue posible emitir Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa en contra de los servidores públicos adscritos a la SAF, en razón de no existir elementos para tal efecto, toda vez que no se reunieron suficientes elementos de hecho y derecho que permitieran determinar la comisión de irregularidades administrativas; en ese contexto, con oficio SAF/SE/DGACyRC/3861/2023 de fecha 25 de septiembre de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y rendición de Cuentas solicitó a la Titular del Órgano Interno de Control en la Secretaría de Administración y Finanzas se informara el procedimiento a llevar a cabo conforme a la resolución entonces emitida, a fin de aclarar cómo actuar con relación a los registros contables correspondientes para la cancelación del adeudo correspondiente al fondo revolvente, a lo cual se está en espera de la respuesta.

### **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 la solicitud de informar el estado que guarda el presente adeudo, por lo que con oficio SAF/DGAyF/2387/2023 de fecha 14 de julio de 2023 el titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Administración y Finanzas informó que con oficio SCG/OICSAF/1234/2023 de fecha 04 de julio de 2023, la titular del Órgano Interno de Control que conforme a los documentales que obran en el expediente CI/OMA/D/0106/2018 relativo al adeudo del fondo revolvente, se emitió resolución en el sentido de sancionar a un servidor público, con suspensión por el término de quince días en las percepciones de su empleo, cargo o comisión, en ese contexto, con oficio SAF/SE/DGACyRC/4035/2023 de fecha 03 de octubre de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicitó a la Titular del Órgano Interno de Control en la Secretaría de Administración y Finanzas se informara el procedimiento a llevar a cabo conforme a la resolución entonces emitida, a fin de aclarar cómo actuar con relación a los registros contables correspondientes para la cancelación del adeudo correspondiente al fondo revolvente, a lo cual se está en espera de la respuesta.

### **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, en tal contexto, con oficio SAF/SE/DGACyRC/3863/2023 de fecha 25 de septiembre de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicitó a la Titular de la Dirección de Atención a Denuncias e Investigación en la Secretaría de la Contraloría General de



la CDMX informara el procedimiento a llevar a cabo conforme a la resolución entonces emitida, a fin de aclarar cómo actuar con relación a los registros contables correspondientes para la cancelación del adeudo correspondiente al fondo revolvente, a lo cual se está en espera de la respuesta.

### **3401 Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil**

En seguimiento a mi oficio SAF/SE/DGACyRC/2408/2022 de fecha 20 de junio de 2023 y derivado a la solicitud efectuada mediante oficio SGIRPC/DEAF/1772/2022 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 la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas derivado de que en las resoluciones presentadas se obligó al responsable de devolver el dinero y/o la realización de llevar a cabo la comprobación del mismo, con oficio SAF/SE/DGACyRC/3864/2023 de fecha 25 de septiembre de 2023, la Dirección General mencionada solicitó a la Titular del Órgano Interno de Control en la Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil se informara el procedimiento a llevar a cabo conforme a la resolución entonces emitida, a fin de aclarar cómo actuar con relación a los registros contables correspondientes para la cancelación del adeudo correspondiente al fondo revolvente, a lo cual se está en espera de la respuesta.

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
02ª4	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



FONDO REVOLVENTE (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	EJERCICIO 2023
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
<b>TOTAL</b>		<b>18,364,000</b>

### 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 SEPTIEMBRE 2023
IVA Acreditable 16%	143,310,133
IVA a favor	297,971,985
<b>TOTAL</b>	<b>441,282,117</b>

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.

### 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 SEPTIEMBRE 2023
Anticipos de MM	4,937,291,421
Donativos en Especie	550,000
<b>TOTAL</b>	<b>4,937,841,421</b>

### Anticipos de MM

Este rubro presenta un saldo de \$4,937,291,421 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	(1,206,807)	2013, 2015, 2019 y 2022
0601	Secretaría de Medio Ambiente	60,832,270	2022 y 2023
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	23,295,547	2017, 2018, 2019 y 2020
0701	Secretaría de Obras y Servicios	2,112,757,708	2020, 2021, 2022 y 2023
10D1	Órgano Regulador de Transporte	2,730,050,242	2019



ANTICIPOS DE MM (1139101000) (CIFRAS A PESOS)			
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	SALDO	AÑO DEL ANTICIPO
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	(16,282,406)	2014
1400	Procuraduría General de Justicia	(1,578,219)	2010, 2012, 2014 y 2016
2D13	Alcaldía Tláhuac	(427,790)	2023
<b>TOTAL</b>		<b>4,937,291,421</b>	

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

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

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

#### **Secretaría de Seguridad Ciudadana**

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

#### **Donativos en Especie**

En lo que respecta al concepto de Donativos en Especie se tiene un saldo de \$550,000 correspondiente al ejercicio 2017 de la Secretaría de Salud, el cual mediante con oficio SAF/SE/DGACyRC/1234/2021 se solicitó a la Dirección de Contabilidad y Control de Ingresos se remitiera la información documental soporte mencionada en el oficio SAF/TCDMX/SAT/DCCI/2238/2020 a fin de poder llevar a cabo el registro en la cuenta contable correspondiente ya que por su naturaleza el saldo no puede seguir vigente.

### **1.1.4.4 INVENTARIOS**

Este rubro corresponde a la Cuenta de “Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción”, el cual al cierre del tercer trimestre tiene un saldo de \$692,192.

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 SEPTIEMBRE 2023
0101	Jefatura de Gobierno	3,769,851
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	1,125,979
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública de la Ciudad de México	214,422
0201	Secretaría de Gobierno	7,256,999
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	32,447,097
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	45,567,780
02D3	Alcaldía Benito Juárez	1,745,179
02D4	Alcaldía Coyoacán	19,006,419
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	7,704,210
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	2,445,184
02D7	Alcaldía Gustavo A Madero	33,861,628
02D8	Alcaldía Iztacalco	29,104,907
02D9	Alcaldía Iztapalapa	29,774,013
02DP	Comisión de Búsqueda de Personas de CDMX.	526,219
02O4	Autoridad del Centro Histórico	1,335,548
02O6	Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos	158,048
0301	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	4,758,482
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	1,856,923
0501	Secretaría de Turismo	149,279
0601	Secretaría del Medio Ambiente	10,919,937
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	278,114,100
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	286,685,004
11D1	Universidad de la Policía de la Ciudad de México	9,298,089
11D2	Policía Auxiliar	125,672,905
11D3	Policía Bancaria e Industrial	6,335,980
1201	Oficialía Mayor	7,409,542
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	3,768,064
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	8,176,651
2601	Secretaría de Salud	649,484,823
26D1	Agencia de Protección Sanitaria	3,079,574
2D10	Alcaldía La Magdalena Contreras	1,392,615
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	4,367,454
2D12	Alcaldía Milpa Alta	3,926,632
2D13	Alcaldía Tláhuac	1,693,104
2D14	Alcaldía Tlalpan	5,456,860



ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG 'S	SALDO SEPTIEMBRE 2023
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	1,418,558
2D16	Alcaldía Xochimilco	8,859,631
3100	Secretaría de Cultura	1,503,782
31PC	Fid. Pro. Des. Cine Mex. DF.	60,000
3301	Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	3,877,491
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	5,482,871
3501	Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes	2,301,709
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	1,491,417
36D1	Universidad de la Salud	435,455
36DS	Instituto de Estudios Superiores "Rosario Castellanos"	6,141,297
36PG	Fideicomiso Educación Garantizada	2,909,961
3801	Secretaría de las Mujeres	766,606
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	75,967,370
<b>TOTAL</b>		<b>1,983,975,982</b>

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

## INVERSIONES FINANCIERAS

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

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)		SALDO SEPTIEMBRE 2023
Inversiones a Largo Plazo		694,764,186
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		23,633,375,708
<b>TOTAL</b>		<b>24,328,139,895</b>

### 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 SEPTIEMBRE 2023
Erogaciones Recuperables Pt 7612	694,764,186
<b>TOTAL</b>	<b>694,764,186</b>

#### ❖ **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 SEPTIEMBRE 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	17,372,480,637
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	2,463,016,392
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
<b>TOTAL</b>				<b>23,633,375,709</b>

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-1361 Controladora Vía Rápida Los Poetas, SAPI de CV	CI Banco	Mecanismo para administrar los recursos que la Concesionaria tiene obligación de aportar	Secretaría de Administración y Finanzas a través de la Dirección General de Patrimonio Inmobiliario
F-005 Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal	CI Banco	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.	CI Banco	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 Colectivo (STC).
F-1581 CEVASEG, SAPI DE CV	CI Banco	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	CI Banco	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 Movilidad.



NOMBRE DEL FIDEICOMISO	FIDUCIARIO	CONCEPTO	UNIDAD RESPONSABLE
F-1841 Operadora y Mantenedora del Circuito Interior SA de CV	CI Banco	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

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

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)	SALDO SEPTIEMBRE 2023
Terrenos	3,433,269,328
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	159,598,687,933
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,732,772,812
Otros Bienes Inmuebles	3,088,190,562
Mobiliario y Equipo de Administración	7,699,065,735
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,328,903,185
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,775,979,159
Vehículos y Equipo de Transporte	13,612,308,379
Equipo de Defensa y Seguridad	10,970,350,279
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,153,398,023
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	150,779,071
Activos Biológicos	290,574,787
Software	575,804,194
Licencias	153,503,911
Otros Activos Intangibles	15,283,935
<b>TOTAL</b>	<b>308,433,877,637</b>

### 1.2.3 Bienes Inmuebles

A continuación, se muestra la distribución por Unidad Responsable del Gasto de los Bienes Inmuebles:

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	5,017,543,655			5,686,771,933
Alcaldía Azcapotzalco			266,239,102	150,447,977	1,922,666,806			2,339,353,885
Alcaldía Benito Juárez		1,205,060	225,432,655	149,991,941	2,198,540,614	2,238,852		2,577,409,122
Alcaldía Coyoacán		7,936,688	611,353,763	466,227,211	3,062,795,507			4,148,313,169
Alcaldía Cuajimalpa			84,753,934	84,813,487	2,155,353,373	22,521,261		2,347,442,055
Alcaldía Cuauhtémoc		51,237,607	205,478,575	162,681,306	2,397,257,955	107,990,751	1,400,000	2,926,046,194
Alcaldía Gustavo A. Madero	40,631,041		1,314,481,204	428,279,937	5,499,581,020	483,667,530	48,081,699	7,814,722,431
Alcaldía Iztacalco			266,134,934	118,538,164	1,458,172,900	19,608,123		1,862,454,121
Alcaldía Iztapalapa	49,673,626	2,605,929	380,142,827	583,403,241	9,193,410,009	30,453,631		10,239,689,263
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	275,727,399	40,032,810					8,593,247	324,353,456





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
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		1,601,987,808	473,028,859		2,106,755,285
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	21,652,593			6,929,361,717	17,866,205,401		205,530,301	25,022,750,012
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	80,958,948,247	390,582,601		86,068,747,676
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
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		478,626,725	314,323,984		1,775,054,416
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		354,997,014	195,847,900		741,410,177
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	1,842,232,697
Secretaría de Salud	33,963,824							33,963,824
Alcaldía La Magdalena Contreras	12,700,000		164,523,929	327,702,559	2,911,520,805	6,512,579		3,422,959,872
Alcaldía Miguel Hidalgo			230,556,729	128,554,542	2,474,912,072	110,673,830		2,944,697,173
Alcaldía Milpa Alta	20,171,274		307,938,169	50,117,724	1,190,784,765			1,569,011,932
Alcaldía Tláhuac	3,000,000	3,000,000	48,699,876	18,558,175	2,481,548,200	42,453,583		2,597,259,834
Alcaldía Tlalpan		1,379,316	320,546,204	262,686,956	2,694,245,860	346,049,228		3,624,907,564
Alcaldía Venustiano Carranza			716,959,479	328,085,142	816,066,550	4,934,867		1,866,046,038
Alcaldía Xochimilco			273,387,305	265,076,731	2,337,288,897			2,875,752,933
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo			13,109,951					13,109,951
<b>TOTAL</b>	<b>3,433,269,328</b>	<b>1,090,423,484</b>	<b>38,608,830,480</b>	<b>41,155,752,380</b>	<b>159,598,687,933</b>	<b>2,732,772,812</b>	<b>3,088,190,562</b>	<b>249,707,926,679</b>

## 1.2.4 Bienes Muebles

A continuación, se muestra la distribución por Unidad Responsable del Gasto de los Bienes Muebles:

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	818,996,494	109,681,324	227,439	2,879,014	9,256,518,607	841,311,855	6,325		11,029,621,058
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	65,967,247	2,033,913	241,303	468,635		3,556,276	600		72,267,974
Secretaría de Gobierno	458,759,408	110,243,296	14,696,656	214,367,702	40,719,711	316,559,659	21,873	3,673,395	1,159,041,700
Alcaldía Álvaro Obregón	186,694,432	119,965,653	35,672,436	501,282,870	15,886,351	201,767,581	1,227,954	885,275	1,063,382,552



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 Azcapotzalco	69,332,641	78,144,635	2,996,026	489,704,323	90,810	172,831,838	926,129	2,100,875	816,127,277
Alcaldía Benito Juárez	177,087,603	205,837,260	23,005,138	375,025,859	459	100,768,325	529,974		882,254,618
Alcaldía Coyoacán	257,573,544	27,297,506	13,459,471	442,789,401		165,905,320	5,000		907,030,242
Alcaldía Cuajimalpa	88,447,014	22,844,041	3,912,477	209,975,296	2,648,280	48,314,949	157	990,000	377,132,214
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	251,651,779	77,209,843	41,686,049	619,303,693	147,730	216,803,430	349,104		1,207,151,628
Alcaldía Iztacalco	166,949,744	96,945,219	16,344,279	289,374,504	14,840,628	128,927,212	511,922	55,200	713,948,708
Alcaldía Iztapalapa	290,173,029	196,390,751	29,808,649	1,102,610,367		428,863,848	10,059,932		2,057,906,576
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		141,829,837	3,000		470,375,809
Secretaría de Seguridad Ciudadana	785,794,128	189,549,484	31,275,453	3,073,495,931	1,579,383,279	2,199,320,505	3,099,381	30,715,944	7,892,634,105
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	385,565,660	4,409,992	725,806	19,317,771		33,928,052	311,635		444,258,916
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	85,843,813	44,231,895	20,828,559	318,777,020	213,720	74,488,526	2,599,614		546,983,147
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	86,884,484	28,638,991	13,803,960	205,181,340		75,134,937	40		409,643,752
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	151,349,385	32,298,602	6,509,762	526,673,485	229,767	119,413,451	5,309,587		841,784,039
Alcaldía Venustiano Carranza	74,068,088	69,125,540	3,679,203	395,804,716		89,755,635	13,349,288		645,782,470
Alcaldía Xochimilco	84,158,364	17,465,840	5,213,618	384,422,901	114,196	165,422,814	159,302		656,957,035
Secretaría de Cultura	102,793,956	136,848,329	304,180	23,675,541		65,887,341	87,619,207		417,4128,554
Sistema Público de Radio Difusión	28,059,449	25,951,063	9,974	2,909,889		13,462,102			70,392,477



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
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	37,873,301	4,572,838	3,283,187	57,194,408	159,789	13,303,713			116,387,236
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	540,676,154	37,620,529	6,312,598	28,275,061		92,247,067	11,760		705,143,169
Universidad de la Salud	36,653,501	6,451,570	26,346,045	169,500		5,073,255	2664		74,696,535
Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos	59,700,569	4,733,374	42,953,468	381,762		13,129,521			120,898,694
Fideicomiso Bienestar Educativo	21,812,198	465,715		2,044,962		1,809,370			26,132,245
Secretaría de Mujeres	27,025,964	1,802,700	615,565	3,220,927		813,588			33,478,743
<b>TOTAL</b>	<b>7,699,065,735</b>	<b>2,328,903,185</b>	<b>5,775,979,159</b>	<b>13,612,308,379</b>	<b>10,970,350,279</b>	<b>17,153,398,023</b>	<b>150,779,071</b>	<b>290,574,787</b>	<b>57,812,834,167</b>

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

A continuación, se muestra la distribución por Unidad Responsable del Gasto de los Activos intangibles:

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	17,342,496	590,950		17,933,446
Alcaldía Azcapotzalco	8,301,892	2,769,932		11,071,824
Alcaldía Benito Juárez	19,626,932			19,626,932
Alcaldía Coyoacán	6,233,454			6,233,454
Alcaldía Cuajimalpa	67,692			67,692
Alcaldía Cuauhtémoc	9,616,197	9,418,179		19,034,376
Alcaldía Gustavo A. Madero	7,765,909	8,447,644		16,213,553
Alcaldía Iztacalco	3,024,149			3,024,149
Alcaldía Iztapalapa	6,485,098			6,485,098
Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	3,450,957			3,450,957
Autoridad del Centro Histórico	465,982			465,982
Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos del DF	312,365			312,365
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	3,238,523	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



ACTIVOS INTANGIBLES, DESGLOSADO POR UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO (CIFRAS A PESOS)				
NOMBRE DE LA URG'S	SOFTWARE	LICENCIAS	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	TOTAL
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	5,829,952	3,781,979		9,611,931
Secretaría de Seguridad Ciudadana	80,704,479	82,013,943		162,718,422
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	3,496,076	312,423		3,808,499
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		13,022,621
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
<b>TOTAL</b>	<b>575,804,194</b>	<b>153,503,911</b>	<b>15,283,935</b>	<b>744,592,040</b>

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 \$28,958,915,758, 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
<b>TOTAL</b>	<b>6,192,863,107</b>

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 SEPTIEMBRE 2023
Secretaría de Gobierno	3,893,753,285
Secretaría de Obras y Servicios	16,289,429,179
Agencia de Gestión Urbana de la CDMX	1,480,759,860
Secretaría de Seguridad Ciudadana	1,102,110,326
<b>TOTAL</b>	<b>22,766,052,650</b>

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 tercer trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO SEPTIEMBRE 2023
Bienes derivados de Embargo, Decomisos, Aseguramiento y Dación en Pago	20,174,478
Adquisición con Fondos de Terceros	216,207,763
<b>TOTAL</b>	<b>236,382,241</b>

#### 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	AÑO DE ADQUISICIÓN
3100	Secretaría de Cultura	Obra de Arte	1,356,815	2022
3100	Secretaría de Cultura	Obra de Arte	135,915	2022
3100	Secretaría de Cultura	Escultura	89,762	2022
0601	Secretaría del Medio Ambiente	Pantallas LED	18,591,986	2022
<b>TOTAL</b>			<b>20,174,478</b>	

Estos bienes se darán de baja hasta que sean vendidos.

#### 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 SEPTIEMBRE 2023
Donativos en Especie (Consumibles)	91,698,517
Donativos en Especie (Activo Fijo)	124,509,246
<b>TOTAL</b>	<b>216,207,763</b>

Al cierre del tercer 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	2020	2021	2022	2023	
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
08PI	Instituto de Personas con Discapacidad				2,050,688.00	2,050,688.00
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social				207,411.00	207,411.00
<b>TOTAL</b>		<b>56,198,261.71</b>	<b>27,935,161.97</b>	<b>6,747,839.20</b>	<b>2,258,099.00</b>	<b>91,698,516.88</b>

DONATIVOS EN ESPECIE (ACTIVO FIJO)					IMPORTE TOTAL POR URG
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG ´S	2020	2021	2023	
2601	Secretaría de Salud	11,422,388.00	113,066,940.00		124,489,328.00
26PP	Servicios de Salud Pública			19,917.90	19,917.90
<b>TOTAL</b>		<b>11,422,388.00</b>	<b>113,066,940.00</b>	<b>19,917.90</b>	<b>124,509,245.90</b>

## PASIVO

### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

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

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)		SALDO SEPTIEMBRE 2023
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		2,719,295,006
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		161,104,794
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		3,026,628,168
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		(497,088,411)
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,318,120,313
<b>TOTAL</b>		<b>8,728,059,870</b>

### -Cuentas por Pagar a Corto Plazo

#### ➤ 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Este saldo está conformado por registros que se tienen del ejercicio 2012 al 2022 por un importe de \$674,056,438 de las unidades; Alcaldía Iztapalapa, Secretaría de Obras y Servicios, Secretaría de Administración y Finanzas, Sistema de Transporte Colectivo, Policía Auxiliar y registros del ejercicio 2023 por un importe \$2,013,980,866 que corresponden a CLC ´S que se encuentran en proceso de pago y/o cancelación de pasivo respectivamente.



También se integra un importe de \$31,257,702 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	31,257,702
2012-2022	674,056,438
2023	2,013,980,866
<b>TOTAL</b>	<b>2,719,295,006</b>

SOC	DENOMINACIÓN	2023
0101	Jefatura de Gobierno	211,215.00
01D3	Centro de Comando, Control, Comunicaciones, Cómputo y C5	23,693,587.00
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública	2,136,973.00
0201	Secretaría de Gobierno	11,136,853.00
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	70,552,897.00
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	10,831,381
02D3	Alcaldía Benito Juárez	28,026,869
02D4	Alcaldía Coyoacán	62,334,498
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	40,118,173
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	35,538,942
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	40,064,796
02D8	Alcaldía Iztacalco	34,413,160
02D9	Alcaldía Iztapalapa	354,279,901
02DP	Comisión de Búsqueda de Personas	43,008
02O4	Autoridad del Centro Histórico	1,419,268
02O6	Instancia Ejecutora Sistema Integral de Derechos Humanos	51,767
0301	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	1,531
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	10,672
040E	Fondo de Desarrollo Económico	586
0501	Secretaría de Turismo	2,016,330
0601	Secretaría del Medio Ambiente	6,135,074
06D5	Agencia de Atención Animal	496,858
06PA	Fondo Ambiental Público	19,243,622
0701	Secretaría de Obras y Servicios	60,645,254
07D1	Planta de Asfalto	11,467,550
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	15,388,165
08PF	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	6,215,265
08PS	Procuraduría Social	14,385,742
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	115,873,303
1001	Secretaría de Movilidad	1,510,763
10PM	Sistema de Transporte Colectivo (metro)	382,457,244
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	16,869,895
11D1	Universidad de la Policía	1,290,286
11D2	Policía Auxiliar	162,596,404
11D3	Policía Bancaria e Industrial	26,809,120
1301	Secretaría de la Contraloría General	923,717
1600	Deuda Pública	941,876
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legal	19,099,213
2601	Secretaría de Salud	75,405,974
26D1	Agencia de Protección Sanitaria	46,718
26PA	Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones	34,978
26PP	Servicios de Salud Pública	5,169,359
2D10	Alcaldía la Magdalena Contreras	47,766,965
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	53,048,198





SOC	DENOMINACIÓN	2023
2D12	Alcaldía Milpa Alta	29,619,387
2D13	Alcaldía Tláhuac	9,423,768
2D14	Alcaldía Tlalpan	68,444,417
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	38,385,587
2D16	Alcaldía Xochimilco	38,377,427
3100	Secretaría de Cultura	31,216,162
3301	Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	1,834,415
33PT	Instituto de Capacitación para Trabajo	23,694
3401	Secretaría Gestión Integral de Riesgos Protección Civil	667,118
3501	Sec. Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades indígenas Residentes	18,369
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	12,168,608
36D1	Universidad de la Salud	1,035,194
36DS	Instituto de Estudios Superiores "Rosario castellanos"	424,698
36PE	Instituto de Educación Media Superior	21,514,381
3801	Secretaría de las Mujeres	123,691
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2,013,980,866</b>

SOCIEDAD	DENOMINACIÓN	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	TOTAL
02D9	Alcaldía Iztapalapa											2,985,874	2,985,874
0701	Secretaría de Obras y Servicios								143,533,971				143,533,971
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	13,477,337	26,692,560	1,037,002	325,072	7,224,143	590,096	313,568,699	7,918,710	21,397,237	132,138,609	2,248,333	526,617,798
10PM	Sistema de Transporte Colectivo (metro)											459,625	459,625
11D2	Policía Auxiliar											459,170	459,170
<b>TOTAL</b>		<b>13,477,337</b>	<b>26,692,560</b>	<b>1,037,002</b>	<b>325,072</b>	<b>7,224,143</b>	<b>590,096</b>	<b>313,568,699</b>	<b>151,452,681</b>	<b>21,397,237</b>	<b>132,138,609</b>	<b>6,153,003</b>	<b>674,056,438</b>

### ➤ 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 SEPTIEMBRE 2023
02D1	Alcaldía Álvaro obregón			2,813,651	2,813,651
02D2	Alcaldía Azcapotzalco			9,330,391	9,330,391
02D3	Alcaldía Benito Juárez			768,999	768,999
02D4	Alcaldía Coyoacán			25,237,915	25,237,915
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos			1,068,611	1,068,611
02D7	Alcaldía Gustavo a. Madero			247,838	247,838
02D8	Alcaldía Iztacalco			9,091,407	9,091,407
02D9	Alcaldía Iztapalapa		2,139,938	5,197,871	7,337,809
0701	Secretaría de Obras y Servicios	83,204		50,382,916	50,466,120
0901	Secretaría de Administración y Finanzas			960,132	960,132
2D10	Alcaldía la Magdalena Contreras			21,344,886	21,344,886
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo			3,447,929	3,447,929
2D12	Alcaldía Milpa Alta			3,171,155	3,171,155
2D13	Alcaldía Tláhuac			15,905,579	15,905,579
2D14	Alcaldía Tlalpan			7,072,662	7,072,662
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza			2,805,666	2,805,666
2D16	Alcaldía Xochimilco			34,044	34,044
<b>TOTAL</b>		<b>83,204</b>	<b>2,139,938</b>	<b>158,881,652</b>	<b>161,104,794</b>



El saldo 83, 204 de la Secretaría de Obras y Servicios corresponde a CLC´s de Operaciones Ajenas las cuales se aplicaron de forma incorrecta y deberán ser canceladas por la Unidad para lo cual se envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/4279/2023.

El saldo \$2,139,938 de la Alcaldía Iztapalapa corresponde a 2 CLC´s sin salida de efectivo del ejercicio 2022, las cuales no han sido solicitadas por la Unidad Responsable del Gasto, para lo cual se envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/4367/2023.

Los saldos correspondientes al ejercicio 2023, se refieren a CLC´s 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 SEPTIEMBRE 2023
Impuesto Sobre la Renta (ISR)	383,943,171
IVA Traslado	275,470,930
IVA por pagar	97,394,267
Descuentos y Percepciones a Favor de Terceros	2,269,819,799
<b>TOTALES</b>	<b>3,026,628,168</b>

➤ **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 SEPTIEMBRE 2023
Ingresos de Gestión	786,742
Reintegros	(489,944,998)
Sobrantes Tarjetas de Crédito	57,183,772
Otros Reintegros	(65,113,925)
<b>TOTAL</b>	<b>(497,088,411)</b>

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)	6,889	786,742
Reintegros	161,074,711	1,937,167,420	(1,422,551,757)	(675,690,375)	730,605,859	(730,605,859)	1,964,467,508	(1,380,233,971)	(300,529,700)	786,769,358	(307,915,666)	(1,252,502,526)	(489,944,998)
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	(1,502,645)	57,183,772
Otros Reintegros	0	0	0	0	0	1,964,033,760	(2,029,147,685)	0	0	0	0	0	(65,113,925)
<b>TOTALES</b>	<b>163,289,025</b>	<b>1,939,704,890</b>	<b>(1,352,398,808)</b>	<b>(675,027,818)</b>	<b>736,832,362</b>	<b>1,240,585,907</b>	<b>(48,886,446)</b>	<b>(1,370,076,676)</b>	<b>(289,552,019)</b>	<b>717,864,118</b>	<b>(305,424,662)</b>	<b>(1,253,998,283)</b>	<b>(497,088,411)</b>



➤ **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 SEPTIEMBRE 2023	IMPORTE TOTAL
Acreedores Diversos	14,074,434		14,074,434
Anticipo de Participaciones		3,304,045,879	3,304,045,879
<b>TOTAL</b>	<b>14,074,434</b>	<b>3,304,045,879</b>	<b>3,318,120,313</b>

SALDOS POR AÑO DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)								
CONCEPTO	2011	2018	2019	2020	2021	2022	2023	TOTAL ACUMULADO
Acreedores 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	(1,394,422,069)	3,304,045,879
<b>TOTALES</b>	<b>14,074,434</b>	<b>838,619,358</b>	<b>90,949,217</b>	<b>(91,283,530)</b>	<b>1,243,579,779</b>	<b>2,616,603,123</b>	<b>(1,394,422,069)</b>	<b>3,318,120,313</b>

## FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN

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

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN (CIFRAS A PESOS)		SALDO SEPTIEMBRE 2023
Fondos en Administración a Corto Plazo		10,624,229
<b>TOTAL</b>		<b>10,624,229</b>

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

➤ **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 SEPTIEMBRE 2023
Fondo Metropolitano	10,624,229
<b>TOTAL</b>	<b>10,624,229</b>

Dicha cuenta representa la provisión de reintegros por concepto de Fondo Metropolitano de Recursos Federales.

Mediante oficio SAF/SE/DGACYRC/1829/2023, esta Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicitó información sobre el saldo correcto, así como la integración de la misma, y con oficio SAF/DGAF/03320/2023 la Dirección General de Administración Financiera confirma que después de haber realizado los registros correspondientes el saldo esta conciliado.



## PASIVOS DIFERIDOS

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

PASIVOS DIFERIDOS (CIFRAS A PESOS)	SALDO SEPTIEMBRE 2023
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	5,460,019,766
<b>TOTAL</b>	<b>5,460,019,766</b>

### -Pasivos Diferidos a Largo Plazo

#### ➤ 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 SEPTIEMBRE 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



OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO SEPTIEMBRE 2023
Depósitos por Devolución (2310133000)	28,900,799
Otros Depósitos Diversos (2310114000)	86
Depósitos Transitorios (2310120000)	6,758,586
<b>TOTAL</b>	<b>5,460,019,766</b>

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.

## PROVISIONES

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

PROVISIONES (CIFRAS A PESOS)	SALDO SEPTIEMBRE 2023
Otras Provisiones a Corto Plazo	152,252,563
<b>TOTAL</b>	<b>152,252,563</b>

### -Provisiones a Corto Plazo

#### ➤ 2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo

En este rubro se integra de la siguiente manera:

URG	Unidad Responsable del Gasto	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
<b>TOTALES</b>		<b>139,753,791</b>	<b>12,498,772</b>	<b>152,252,563</b>

El saldo 12,498,772 de la Secretaría de Obras y Servicios corresponde a 2 CLC ´s de tipo general y de contratos del Ejercicio 2021 de las cuales el pasivo no ha sido cancelado.

El saldo 139,753,791 de Agencia de Gestión Urbana corresponde a 7 CLC ´s del Ejercicio 2018 de las cuales el pasivo no ha sido cancelado.



## DEUDA PÚBLICA

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

DEUDA PÚBLICA (CIFRAS A PESOS)	SALDO SEPTIEMBRE 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	78,617,788,546
<b>TOTAL</b>	<b>93,419,663,446</b>

### -Deuda Pública a Largo Plazo

#### ➤ 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 SEPTIEMBRE 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
<b>TOTAL</b>	<b>14,801,874,900</b>

#### ➤ 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 SEPTIEMBRE 2023
BANOBRAS 4000	2,917,999,852
BANOBRAS 4459	4,047,430,774
BANOBRAS 4806	4,532,628,321
BANOBRAS 175	50,053,202
BANOBRAS 1499	863,305,506
BANOBRAS 2138	2,138,648,319
BANOBRAS 294	294,874,160
BANOBRAS 1954	585,097,816
BANOBRAS 145	43,644,698
BANOBRAS 196	196,783,977
BANOBRAS 1024	14,542,241
BANOBRAS 1949 LP	930,674,783
BANOBRAS 1000 LP	120,370,370
BANOBRAS 1378 LP	850,296,956
BANOBRAS 2,000 LP	1,257,586,972
BANOBRAS 2,000 20	1,366,666,667
BANOBRAS 2,300	1,571,666,667
BANOBRAS 2,500	1,806,722,689
BANOBRAS 2,683	1,939,357,191



PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO SEPTIEMBRE 2023
BANOBRAS 2200 LP	1,914,814,815
BANOBRAS 3000 LP	2,650,000,000
BANOBRAS 1,908 LP	1,685,568,445
BANOBRAS 4,263 LP	4,103,863,594
BBVA BANCOMER 4700	4,429,063,954
BBVA BANCOMER 3457	3,258,635,952
BBVA BANCOMER 2500LP	390,625,000
BANCOMER 3000-7 LP	125,000,000
BANCOMER 3000-15 LP	1,767,857,143
BANCOMER 3000-18 LP	1,750,000,000
BANCOMER 2,000	1,257,586,972
BBVA BANCOMER 7000	5,722,274,910
BANCOMER 3,421	2,731,877,450
BANCOMER 500-19	399,247,009
BBVA 2296 LP	1,998,621,466
BBVA 2500 LP	2,312,500,000
BBVA 1,763 LP	1,631,472,805
BBVA 3,037 LP	2,923,935,632
HSBC(DEXIA)FID248535	7,000,000,000
HSBC 2500 LP	446,428,572
HSBC 1170 LP	683,033,983
BANAMEX 1500	630,988,017
BANAMEX 3500	109,374,999
SANTANDER 2400 LP	1,400,000,000
SANTANDER 2000 LP	1,766,666,667
<b>TOTAL</b>	<b>78,617,788,546</b>

## OTROS PASIVOS

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

OTROS PASIVOS (CIFRAS A PESOS)	SALDO SEPTIEMBRE 2023
Ingresos por Clasificar	7,137,999,815
Recaudación por Participar	762,775,660
Otros Pasivos Circulantes	(1,463,632,632)
<b>TOTAL</b>	<b>6,437,142,843</b>

### -Otros Pasivos a Corto Plazo

#### ➤ 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 SEPTIEMBRE 2023
Administraciones Tributarias	(4,657,363,894)
Módulo Central Transferencias Electrónicas	370,531,930
Kioscos	(3,162,716)
SACMEX	(1,110,100,663)
Registro Civil	(35,674)
Seguridad Pública	10,672,462
Concentraciones Externas (Línea De Captura)	643,706
Concentraciones Externas (Extemporáneos)	(56,462,447)
Recuperación de Impuestos	(3,359,089,706)
Caja General (SISCOR)	507,025,233
Tribunal Contencioso	23,339,468
Policía Auxiliar	23,777,653
Policía Bancaria E Industrial	29,198,437
Donativos Bid Principal	(2,610,361)
Donativos Bid Intereses	(7,123)
Por Ordenes Administrativas	6,891,230,628
Depósitos Caja General	1,454,068,585
Otros Depósitos Caja General	965
SICOM	953,954,796
Transferencias Electrónicas	2,015,328
Cuentas por Liquidar Certificadas Delegaciones	1,170,103,278
Cuentas por Liquidar Certificadas Dependencias	4,756,762,703
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	62,050,414
<b>TOTAL</b>	<b>7,137,999,815</b>





### ➤ 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 SEPTIEMBRE 2023
ISAN Impuesto	758,125
ISAN Recargos	11,144
Acuerdo de Colaboración Administrativa	(10,259,882)
Acuerdo Contribución Recargos	15,714,217
Acuerdo Contribución Multas	136,978,837
Acuerdo Contribución Gastos De Ejecución	124,866
REPECOS Impuesto	22,492
ISR R. INT Impuesto	3,691
ISR R. INT Recargos	123
ISR R. INT Multas	(26)
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Impuestos	17,249,854
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Recargos	93,522
Por Infracciones a la Ley Federal del Trabajo	228,423
Por Infracciones a la Ley de Estadística	69
Por Infracciones al Reglamento de Tránsito Federal	840
Las Impuestas por la Secretaría de Salud	25,856
Las Impuestas por la Secretaría de Economía	59,486
Las Impuestas por la Procuraduría Federal del Consumidor	677,896
Otras	484,855
Por Infracciones a la Ley Federal de Competencia Económica	(524)
Las Impuestas por la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente	8,654
Las Impuestas por la Secretaría de Marina	(2,949)
Impuestos por Administración Gas y Diésel	594,531,461
Recargos por Administración Gas y Diésel	6,064,630
<b>TOTAL</b>	<b>762,775,660</b>

### ➤ 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 SEPTIEMBRE 2023
Reintegro de Sueldos No Cobrados	466,684,722
Fondo Revolvente	27,236,834
Diferencia por Ajuste de Costos	2,924,438
Cobros Indebidos Recuperados	19,410,014
Disponibilidades Otras	416,227,651
Reintegro de Aguinaldo por Baja	1,835,353
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	586,548



OTROS PASIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A SEPTIEMBRE 2023
SalDOS Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	232,267,470
SalDOS Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	(604,926,549)
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	215,178,046
Reintegro de CLC Recuperables de Recursos	4,524,307,261
Reintegro de Nómina SIDEN	958,016,669
Reintegro de Sueldos x Baja	89,263,608
Diferencia Cambiaria	5,722,987
Depósitos Diversos (2310100001)	(7,869,325,973)
Por Ordenes Administrativas	22,117,619
De Caja General	4,761,580
Consignación de Pago	24,237,283
<b>TOTAL</b>	<b>(1,463,632,632)</b>

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

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO (CIFRAS A PESOS)			
RUBRO	IMPORTE SEPTIEMBRE 2023	IMPORTE SEPTIEMBRE 2022	VARIACIÓN
Donaciones de Capital	13,231,672	2,001,948	11,229,724
<b>TOTAL</b>	<b>13,231,672</b>	<b>2,001,948</b>	<b>11,229,724</b>

#### Donaciones de Capital

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

NOMBRE DE LA URG'S	DONATIVOS EN ESPECIE				IMPORTE TOTAL POR URG
	2014	2016	2022	2023	
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	207,411	1,950,930
Secretaría de Salud			6,363,945		6,363,945
Instituto de las Personas con Discapacidad de la CDMX				2,050,688	2,050,688
Servicios de Salud Pública de la Ciudad de México				19,918	19,918
<b>TOTAL</b>	<b>644,017</b>	<b>1,397,932</b>	<b>8,951,707</b>	<b>2,278,017</b>	<b>13,231,672</b>



HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO (CIFRAS A PESOS)			
RUBRO	IMPORTE JUNIO 2023	IMPORTE JUNIO 2022	VARIACIÓN
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	53,878,605,925	41,763,660,874	12,114,945,051
Resultados de Ejercicios Anteriores	236,313,450,949	308,864,359,320	(72,550,908,372)
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,342,947,595	317,100,438	3,025,847,157
<b>TOTAL</b>	<b>293,535,004,469</b>	<b>350,945,120,632</b>	<b>(57,410,116,163)</b>

### 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 2021.

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 \$956,143, del ejercicio 2021 por \$711,027,754, del ejercicio 2022 con corte a septiembre por -\$4,225,868 y del mes de octubre 2022 a septiembre 2023 por \$3,025,847,157, lo anterior 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 SEPTIEMBRE 2022	OCT 2022- SEP 2023	TOTAL
Cambios Errores Central	2,317,388	956,143	711,027,764	(4,225,868)	3,025,847,157	3,735,922,584
Reintegros Federales			(392,974,989)			(392,974,989)
<b>TOTAL POR AÑO</b>	<b>2,317,388</b>	<b>956,143</b>	<b>318,052,775</b>	<b>(4,225,868)</b>	<b>3,025,847,157</b>	<b>3,342,947,595</b>

## IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### 1. Efectivo y equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE SEPTIEMBRE 2023	IMPORTE SEPTIEMBRE 2022
Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería	32,079,231,169	23,465,144,081
Bancos/Dependencias y Otros	3,590,829,906	4,292,145,766
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	13,779,210	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	(34,016,916)
<b>TOTAL</b>	<b>37,551,989,541</b>	<b>30,362,564,406</b>



## 2. Adquisiciones de Actividades de Inversión Efectivamente Pagadas

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE SEPTIEMBRE 2023	IMPORTE SEPTIEMBRE 2022
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>249,707,926,979</b>	<b>256,990,218,162</b>
Terrenos	3,433,269,328	3,337,199,844
Viviendas	1,090,423,484	1,090,423,484
Edificios no habitacionales	38,608,830,480	38,104,679,382
Infraestructura	41,155,752,380	40,961,489,557
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	159,598,687,933	167,809,199,741
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,732,772,812	2,599,035,592
Otros Bienes Inmuebles	3,088,190,562	3,088,190,562
<b>Bienes Muebles</b>	<b>57,981,358,619</b>	<b>56,466,594,034</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	7,699,065,735	7,375,520,624
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,328,903,185	2,186,408,716
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,775,979,159	5,513,447,979
Vehículos y Equipo de Transporte	13,612,308,379	13,306,252,961
Equipo de Defensa y Seguridad	10,970,350,279	10,890,489,557
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,153,398,023	16,784,745,099
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	150,779,071	144,295,931
Activos Biológicos	290,574,787	265,433,168
<b>Otras Inversiones</b>	<b>744,592,040</b>	<b>699,918,292</b>
<b>TOTAL</b>	<b>308,433,877,637</b>	<b>314,156,730,487</b>

## 3. Conciliación de Flujos de Efectivo Netos

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	IMPORTE SEPTIEMBRE 2023	IMPORTE SEPTIEMBRE 2022
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>53,878,605,925</b>	<b>41,763,660,874</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al Afectivo</b>	<b>(3,527,553,420)</b>	<b>12,910,256,937</b>
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las Provisiones	(4,573,831)	15,301,017
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de muebles, inmuebles e intangibles	(4,187,039,508)	11,798,513,496
Incrementos en cuentas por cobrar	664,059,918	1,096,442,423
<b>Flujos de Efectivo netos de las Actividades de Operación</b>	<b>61,347,330,409</b>	<b>47,183,167,871</b>



## V) 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 SEPTIEMBRE DE 2023 (CIFRAS EN PESOS)		
<b>1. Total De Egresos Presupuestarios</b>		<b>171,944,027,364</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>45,351,415,414</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	852,871,934	
2.2 Materiales y Suministros	5,843,443,814	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	68,414,200	
2.4 Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	22,060,159	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	4,142,635	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	815,274,536	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	23,969,148	
2.8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	94,158,413	
2.9 Activos Biológicos	-	
2.1 Bienes Inmuebles	72,132,409	
2.11 Activos Intangibles	3,145,993	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	4,747,930,169	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	392,504,239	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-	
2.15 Compra de Títulos y Valores	-	
2.16 Concesión de Prestamos	427,955,753	
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	5,518,033,945	
2.2 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	256,803,655	
2.21 Otros Egresos Presupuestales no Contables	25,983,211,204	
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestales</b>		<b>22,430,356,837</b>
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de inventarios	-	
3.4 Otros gastos	277,685,273	
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	-	
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	4,989,494,774	
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	17,163,176,790	
<b>4. Total Gasto Contable (4=1-2+3)</b>		<b>149,022,968,787</b>

PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 (CIFRAS EN PESOS)		
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>199,326,538,054</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>2,715</b>
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	2,715	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-	
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>(3,575,033,943)</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	(5,518,033,945)	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	1,943,000,002	
<b>4. Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>		<b>202,901,574,712</b>



## c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### Cuentas de Orden Presupuestario:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	
CONCEPTO	2023
Ley de Ingresos Estimada	248,415,083,383.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	49,088,545,330.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-
Ley de Ingresos Devengada	199,326,538,053.00
Ley de Ingresos Recaudada	199,326,538,053.00

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS	
CONCEPTO	2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	184,681,896,188.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	48,018,309,063.69
Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado	9,107,513,547.65
Presupuesto de Egresos Comprometido	145,771,100,671.96
Presupuesto de Egresos Devengado	121,574,253,240.24
Presupuesto de Egresos Ejercido	121,574,253,240.24
Presupuesto de Egresos Pagado	121,574,253,240.24

Tanto en las cuentas de orden presupuestarias de ingreso como las del gasto, no incluye el Sector Paraestatal No Financiero.