



PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ENERO-DICIEMBRE 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 diciembre 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

Durante el último trimestre de 2023, la economía mundial continuó mostrando signos de fortaleza pese a la incertidumbre generada por los conflictos armados y políticos en Europa y Asia. En América, el proceso electoral en Estados Unidos también fue un factor de inquietud por parte de los mercados financieros, aunque esto no se reflejó en variables como el empleo y su crecimiento económico. De esta manera, en su conjunto, la actividad económica mundial creció durante el tercer trimestre del año mientras que se observó una disminución en los niveles de inflación al interior de los países.

En el cuarto trimestre del año, la actividad económica a nivel nacional experimentó un comportamiento positivo gracias a la fortaleza del mercado interno. Las variables relacionadas con el consumo, la inversión y las perspectivas de los hogares continuaron su tendencia al alza al cierre del año. Mientras que, por el lado de la oferta, la actividad se benefició de los sectores de la construcción y de la manufactura, los cuales siguieron creciendo considerablemente. Esta situación también se pudo observar en el optimismo de los directivos de principales sectores económicos, el cual continuó creciendo durante el periodo de este informe.

Con información desestacionalizada del Producto Interno Bruto, durante el tercer trimestre de 2023, la actividad económica nacional creció 3.3 por ciento en su comparación anual y 1.1 por ciento respecto el segundo trimestre. Con esto, suman diez trimestres consecutivos de crecimiento a tasa anual. Destacó el desempeño de las actividades secundarias al colocarse 4.4 por ciento por encima del nivel registrado en el mismo periodo de 2022. En este mismo sentido, las actividades terciarias crecieron 2.6 por ciento. También, el sector primario repuntó al avanzar 5.5 por ciento, en su misma comparación.

Durante el cuarto trimestre, la actividad nacional mantuvo la tendencia registrada durante los meses anteriores. Con base en el Indicador Global de la Actividad Económica, la economía creció a tasa anual 2.7 por ciento durante noviembre. Mientras que el indicador oportuno anticipa un crecimiento de 2.6 por ciento



durante diciembre. Lo anterior, se explica en mayor medida por la expansión de las actividades secundarias y terciarias ya que en ambos indicadores se observan tasas de crecimiento positivas para los sectores. Se espera que, para diciembre, el sector secundario crezca 2.7 por ciento, mientras que para el terciario 2.2 por ciento, ambos en su comparación anual.

La información oportuna para el cierre del año coloca a la economía nacional por encima de las expectativas registradas tanto por instituciones nacionales como internacionales. Por un lado, el Fondo Monetario Internacional (FMI) estimaba un crecimiento de 1.7 por ciento para la economía mexicana en 2023 y, por parte del Banco Mundial, de 2.5 por ciento. Por su parte, los especialistas nacionales esperaban una tasa de 1.0 por ciento.

Asimismo, en su revisión más reciente y de acuerdo con la evolución reciente de la actividad económica nacional en lo que va del año, el FMI ajustó al alza su estimación de crecimiento a 3.2 por ciento para 2023, al igual que los especialistas nacionales, que ajustaron su pronóstico a un valor más próximo a lo registrado hasta el inicio del cuarto trimestre.

Por el lado de la oferta a nivel nacional, la industria y las actividades relacionadas con los servicios mostraron un balance positivo en el último trimestre del año. Por el lado de la industria, el sector de la construcción fue el que mejor se comportó respecto al nivel registrado en años anteriores y, en el caso de los servicios, aquellas actividades relacionadas servicios a consumidores finales repuntaron al cierre del periodo de este informe. Asimismo, la producción de vehículos ligeros y pesados alcanzó niveles similares a los registrados antes de las fallas en las cadenas de suministro.

Con información del Indicador Mensual de la Actividad Industrial, la industria nacional creció 5.2 por ciento durante octubre y 3.0 por ciento en noviembre a tasa anual. El sector de la construcción mantuvo el impulso registrado en meses anteriores y durante noviembre se colocó 19.3 por ciento por encima del nivel del año anterior. Por su parte, el sector manufacturero se mantuvo en niveles similares a los observados durante todo el año. En el caso del sector automotriz, la producción de vehículos ligeros y pesados superó los niveles registrados en años previos. Al cierre de 2023, se produjeron 4,002,047 mdp de vehículos en el país, cifra 26.0 superior a la producción de 2020 y 0.3 por ciento debajo de 2019.

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social.

No aplica.

b) Principal Actividad.

No aplica.

c) Ejercicio Fiscal.

Cuarto 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 DICIEMBRE 2023
Fideicomiso Deuda Pública F-109	00 109	BONO 2006	CI BANCO	446,294,556
Fideicomiso Deuda Pública F-268	00 268	BONO 2005	CI BANCO	355,261,671
Fideicomiso Deuda Pública F-838	00 838	Contrato de Fideicomiso "Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago No. 838	DEUSTCHE BANK	16,249,757,421
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	1,955,814,241
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,991
Otros Fideicomisos		El detalle se presenta en el siguiente cuadro		2,572,630,760
TOTAL				21,653,310,296

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.



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.

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 cuarto 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 cuarto 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 cuarto 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 cuarto 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 cuarto 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 cuarto 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 \$154,972,131, de la cuenta de mayor “Bancos Saldo Inicial” a 119 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 931 cuentas contables pertenecientes a Bancos, de las cuales se han bloqueado contablemente 860 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 cuarto 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 cuarto 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 cuarto trimestre 2023, se tiene la cantidad acumulada de \$87,440,456,481, 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 DICIEMBRE 2023
Fideicomiso Deuda Pública F-109	00 109	BONO 2006	CI BANCO	446,294,556
Fideicomiso Deuda Pública F-268	00 268	BONO 2005	CI BANCO	355,261,671
Fideicomiso Deuda Pública F-838	00 838	Contrato de Fideicomiso "Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago No. 838	DEUSTCHE BANK	16,249,757,421
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	1,955,814,241
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,991
Otros Fideicomisos	El detalle se presenta en el siguiente cuadro			2,572,630,760
TOTAL				21,653,310,296



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.
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 cuarto trimestre 2023, se tiene la siguiente recaudación:

CALENDARIO DE INGRESOS ENERO-DICIEMBRE 2023 (PESOS)

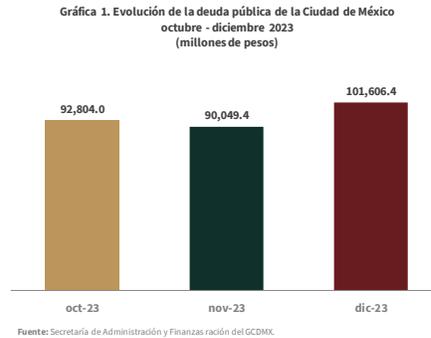
CONCEPTO	LICDMX 2023	ESTIMADO DICIEMBRE 2023	INGRESOS RECAUDADOS AL 24.01.2024	DIFERENCIA
INGRESOS DEL SECTOR GOBIERNO	233,803,749,007	233,803,749,007	271,392,823,625	19,841,700,248
INGRESOS LOCALES	96,422,778,724	96,422,778,724	117,381,908,880	20,959,130,156
TRIBUTARIOS	65,192,707,937	65,192,707,937	75,646,690,489	10,453,982,552
IMPUESTOS	65,192,707,937	65,192,707,937	75,646,690,489	10,453,982,552
NO TRIBUTARIOS	31,230,070,787	31,230,070,787	41,735,218,392	10,505,147,605
DERECHOS	13,598,371,978	13,598,371,978	14,284,984,688	686,612,710
PRODUCTOS	13,062,902,751	13,062,902,751	20,919,510,928	7,856,608,177
APROVECHAMIENTOS	4,568,796,058	4,568,796,058	6,530,722,775	1,961,926,717
INGRESOS DE ORIGEN FEDERAL	134,380,970,283	134,380,970,283	151,342,186,890	16,961,216,607
PARTICIPACIONES	104,130,263,360	104,130,263,360	106,248,970,166	2,118,706,806
APORTACIONES	21,462,475,986	21,462,475,986	22,297,555,043	835,079,057
CONVENIOS	3,968,100,000	3,968,100,000	11,083,335,384	7,115,235,384
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	4,820,130,937	4,820,130,937	6,299,445,583	1,479,314,646
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES (FEIEF)	0	0	5,412,880,714	5,412,880,714
OTROS FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES (FONADIN)	0	0	0	0
OTROS FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES (FIES)	0	0	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS (DEUDA)	3,000,000,000	3,000,000,000	2,668,727,854	(331,272,146)



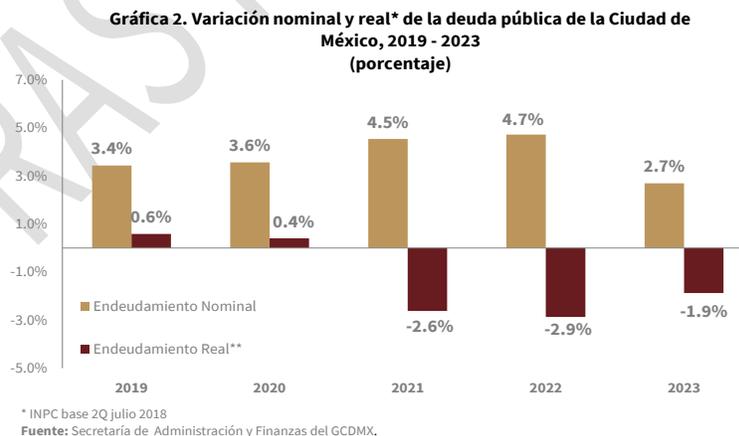
10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

▪ Evolución de la deuda pública durante el cuarto trimestre de 2023

El saldo de la deuda pública del Gobierno de la Ciudad de México al cierre del cuarto trimestre de 2023, se situó en 101 mil 606.4 millones de pesos.



Durante el periodo, se realizaron tres procesos competitivos para la contratación de financiamiento, conforme al monto de endeudamiento neto autorizado por el Congreso de la Unión y el Congreso de la Ciudad de México para el ejercicio fiscal 2023, a partir de los cuales se celebraron cuatro contratos de crédito, resultado de las ofertas presentadas en las mejores condiciones de mercado. Del primer proceso competitivo, se celebró un contrato de crédito con SANTANDER por 2 mil 169 millones de pesos. Del segundo proceso competitivo se celebraron dos contratos con BANOBRAS por 2 mil 500 millones de pesos cada uno y, finalmente, del tercer proceso competitivo se contrató un crédito con BANOBRAS por 5 mil 276 millones de pesos. A su vez se efectuaron pagos de amortizaciones por un monto de 3 mil 957.8 millones de pesos. Lo anterior dio como resultado un endeudamiento nominal anual de 2.7 por ciento y un desendeudamiento real de 1.9 por ciento, con respecto al cierre de 2022. De esta forma se cumplen tres años consecutivos con reducciones en términos reales del saldo de la deuda pública de la Ciudad, logrando un desendeudamiento acumulado de 6.3 por ciento real, respecto a diciembre de 2018.



El Gobierno de la Ciudad de México ha mantenido una política de endeudamiento sostenible, congruente con el crecimiento de sus ingresos, con el fin de potencializar los recursos públicos para el financiamiento de obra pública productiva, cuyo impacto mejore la calidad de vida de la ciudadanía.



▪ **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 2023, el promedio de vencimientos es de 8 mil 421.7 millones de pesos anuales, para el periodo de 2023 a 2028.

Cuadro 1. Perfil de vencimientos del principal 2023 -2028 (millones de pesos)						
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sector Gobierno	9,475.8	8,971.3	8,509.4	6,573.4	8,419.5	8,580.8
Total Amortización	9,475.8	8,971.3	8,509.4	6,573.4	8,419.5	8,580.8

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.

▪ **Colocación de deuda autorizada, por entidad receptora y aplicación a obras específicas**

En el periodo de reporte el Gobierno de la Ciudad de México llevó a cabo tres procesos competitivos para contratación de deuda autorizada para el ejercicio fiscal 2023, considerando la diversificación de las fuentes de financiamiento y el equilibrio en la proporción de los financiamientos bajo los distintos esquemas de tasa de interés, todo esto en cumplimiento del techo de endeudamiento neto autorizado por el H. congreso de la Unión y el Congreso de la Ciudad de México.

Cuadro 2. Colocación 2023 Enero-Diciembre (millones de pesos)						
Origen	Fuente de financiamiento	Plazo	Tasa de interés	Sobretasa	Línea de crédito	Importe dispuesto
Banca comercial	Santander	10 años	9.20%		2,169,946,419	2,169,946,419
Banca de desarrollo	Banobras	20 años	9.83%		2,500,000,000	2,500,000,000
Banca de desarrollo	Banobras	20 años	9.93%		2,500,000,000	2,500,000,000
Banca de desarrollo	Banobras	20 años	TIIIE 1 día hábil bancario	0.44%	5,276,831,637	4,974,578,885
Total						12,144,525,304

Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX.

Las sumas pueden discrepar por redondeo.

Cabe destacar que, como una buena práctica en el manejo de la deuda, la actual administración está pendiente de las características de los créditos, como el plazo, las tasas, las condiciones de los empréstitos y el comportamiento a futuro de las fuentes que financiarán el servicio de la deuda.

Un hito importante de la colocación de deuda autorizada al cierre de 2023 es la celebración de un contrato de crédito con el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos S.N.C. Banobras, el cual se celebró a tasa variable referenciada a la Tasa de Interés Interbancaria de Equilibrio (TIIIE) a plazo de 1 día hábil bancario, el

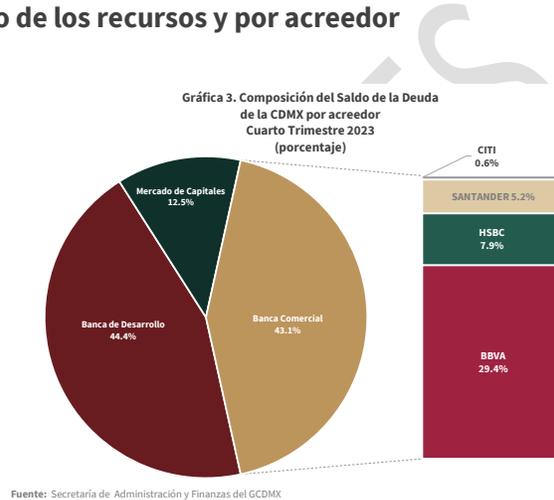


primero de su tipo para la Ciudad de México y el resto de las Entidades Federativas al cierre de diciembre de 2023. Lo anterior en con el propósito de promover a la transición de operaciones de financiamiento a TIIIE FONDEO en alienación a los estándares internacionales, y como parte del proceso de vanguardia para las instituciones financieras del país, pues la misma se constituirá como la principal tasa de referencia en México para operaciones de financiamiento a partir de 2025, de acuerdo con lo estipulado por Banco de México.

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

Al cierre del cuarto trimestre de 2023, el 44.4 por ciento de la deuda se encuentra contratada con la Banca de Desarrollo, el 43.1 por ciento con la Banca Comercial y el 12.5 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 44.4 por ciento del saldo de deuda vigente, seguido de BBVA con un 29.4 por ciento. En cuanto al fiduciario de las emisiones de certificados vigentes, CIBanco representa 12.5 por ciento del total.



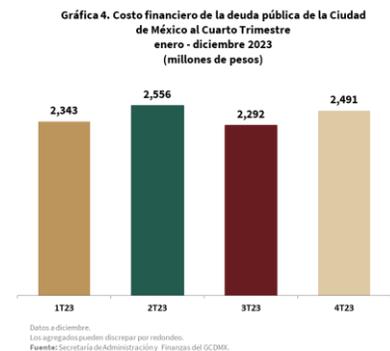
La política de deuda asumida por la actual administración tiene como objetivo primordial cubrir las necesidades de financiamiento de la Ciudad con créditos a bajo costo con un horizonte de largo plazo, siempre en las mejores condiciones de financiamiento respecto al mercado. Por lo anterior, al cierre del cuarto trimestre de 2023, el 50.2 por ciento de la deuda pública se encuentra contratada a tasa fija, mientras que el 49.8 por ciento a tasa variable.

▪ **Servicio de la deuda**

Durante el cuarto trimestre de 2023, el servicio de la deuda pública de la Ciudad de México ascendió a 6 mil 449 millones de pesos, de los cuales el 61.4 por ciento está constituido por el pago de amortizaciones.

▪ **Costo financiero de la deuda**

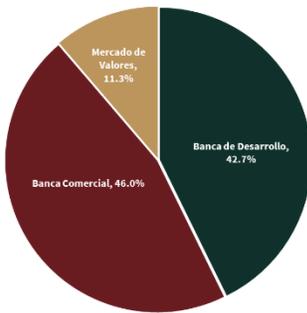
Durante el cuarto trimestre de 2023 el costo financiero de la deuda pública de la Ciudad de México fue de 2 mil 490 millones de pesos. Este monto se deriva del perfil de créditos contratados, para el cual se tiene un costo financiero sostenible.



La composición del costo financiero por acreedor está conformada mayoritariamente por la Banca Comercial, con 46 por ciento, seguida por la Banca de Desarrollo, con 42.7 por ciento, y el 11.3 por ciento restante se encuentra con los tenedores bursátiles, a través del Mercado de Valores.



Gráfica 5. Composición del Costo Financiero por Acreedor al Cuarto Trimestre 2023 (porcentaje)



Fuente: Secretaría de Administración y Finanzas del GCDMX

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 tercer 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 diciembre 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 para el año 2023 la deuda pública de la Ciudad de México fue ratificada con un nivel de endeudamiento estable. Fitch asignó una calificación de AAA (mex) y HR calificó con 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 continúan los 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, las cuales se identifican en el Sistema Informático SAP-GRP, y se realiza la póliza correspondiente y así cancelar su pasivo.

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

Derivado a que algunas cuentas que conforman este rubro, presentan saldos contrarios a su naturaleza; en específico las cuentas de “Reintegros” y “Otros Reintegros”, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas ha enviado diversos oficios con los saldos de las cuentas de mayor de este rubro, solicitado se lleve a cabo una depuración y conciliación de saldos y/o se lleven a cabo los ajustes necesarios de las cuentas de este rubro, derivado a que a la fecha no se ha obtenido respuesta sobre el avance de la revisión de este rubro dicha Dirección General envió los oficios SAF/SE/DGACyRC/5003/2023 dirigido al Subtesorero de Administración Tributaria y SAF/SE/DGACyRC/4999/2023 dirigido al Director General de Administración Financiera, mismos que se encuentran en espera de respuesta.

Así mismo, se detectó que dentro de este rubro existen saldos de ejercicios anteriores y derivado a que estas cuentas pertenecen al pasivo circulante, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/5002/2023 dirigido al Director General de Administración Financiera y los oficios SAF/SE/DGACyRC/5000/2023 y SAF/SE/DGACyRC/5001/2023 dirigidos al Subtesorero de Administración Tributaria, solicitando una revisión, depuración y conciliación de saldos y/o se lleven a cabo los ajustes necesarios de las cuentas de este rubro.

2.1.9.1 Ingresos por Clasificar

Derivado a que algunas cuentas que conforman este rubro, presentan saldos contrarios a su naturaleza; en ejercicios anteriores se mantuvieron reuniones virtuales con la Dirección General de Administración Financiera, a través de las cuales se acordó el envío de los auxiliares para la revisión del rubro (mismo que fueron enviados) desglosados por año y por tipo de documento, sin embargo como no se ha obtenido avance en la depuración de saldos de este rubro la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/4836/2023 al Director General de Administración Financiera con el auxiliar de las cuentas contables que integran este rubro con corte al 30 de noviembre de 2023; así mismo y derivado de la respuesta al oficio SAF/SE/DGACyRC/3603/2022 que fue enviado al Subtesorero de Administración Tributaria por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas en 2022, se anexo copia del oficio SAF/TCDMX/SAT/DCCI/2334/2023 signado por el Director de Contabilidad y Control de Ingresos de la Subtesorería de Administración Tributaria de la Tesorería de la Ciudad de México, mediante el cual anexa un cuadro de análisis, mencionando en este diversos saldos que fueron generados por la Dirección General de Administración Financiera entre los años 2012 y 2017; para su análisis y revisión.



2.1. 9.2 Recaudación por Participar

Derivado a que algunas cuentas que conforman este rubro, presentan saldos contrarios a su naturaleza; en ejercicios anteriores se mantuvieron reuniones virtuales con la Dirección General de Administración Financiera, a través de las cuales se acordó el envío de los auxiliares para la revisión del rubro (mismo que fueron enviados) desglosados por año y por tipo de documento, sin embargo como no se ha obtenido avance en la depuración de saldos de este rubro la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio SAF/SE/DGACyRC/4837/2023 al Director General de Administración Financiera con el auxiliar de las cuentas contables que integran este rubro con corte al 30 de noviembre de 2023; así mismo y derivado de la respuesta al oficio SAF/SE/DGACyRC/3604/2022 que fue enviado al Subtesorero de Administración Tributaria por la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas en 2022, se anexo copia del oficio SAF/TCDMX/SAT/DCCI/2253/2023 signado por el Director de Contabilidad y Control de Ingresos de la Subtesorería de Administración Tributaria de la Tesorería de la Ciudad de México, mediante el cual a su vez, anexa un cuadro de análisis, mencionando en este, diversos saldos que fueron generados por la Dirección General de Administración Financiera entre los años 2012 y 2017; para su análisis y revisión.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Al cierre del cuarto 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 DICIEMBRE 2023	%
Impuestos	75,646,690,489	**67.66%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0.00%
Contribuciones de Mejoras	0	0.00%
Derechos	14,284,984,688	12.78%
Productos	18,093,517,573	**16.18%
Aprovechamientos	3,776,832,865	3.38%
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0.00%
INGRESOS DE GESTIÓN	111,802,025,615	100.00%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y fondos distintos de aportaciones	151,342,186,890	**100.00%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0.00%
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	151,342,186,890	100.00%
Ingresos Financieros	2,825,993,355	**72.33%
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	1,081,193,742	**27.67%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	3,907,187,097	100.00%
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	267,051,399,602	

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**

El comportamiento de la recaudación de este rubro se explica por el dinamismo de la actividad económica. En particular, los conceptos relacionados con la producción, el consumo y las transacciones, así como de nóminas y asimilables se beneficiaron del dinamismo económico.

❖ **Productos**

El buen desempeño de este rubro se explica, principalmente, por el crecimiento real de 44.2 por ciento de los Productos derivados del uso y aprovechamiento de bienes no sujetos a régimen de dominio público registraron la mayor participación, los cuales además representaron 83.7 por ciento de la recaudación total.

❖ **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, el cual refiere al incremento de la tasa de interés de política monetaria del Banco de México.

❖ Otros Ingresos y Beneficios varios

Los ingresos propios obtenidos durante el cuarto trimestre de 2023 por las Entidades Paraestatales Empresariales y No Financieras representaron un crecimiento destacando los ingresos captados por la Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V. al beneficiarse del cobro de servicios.

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE DICIEMBRE 2023	%
Servicios Personales	83,642,935,479	**63.22%
Materiales y Suministros	9,415,043,904	7.12%
Servicios Generales	39,238,293,176	**29.66%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	132,296,272,559	100.00%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	66,819,231,723	**77.18%
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0.00%
Subsidios y Subvenciones	3,437,876,891	3.97%
Ayudas Sociales	15,940,700,520	**18.41%
Pensiones y Jubilaciones	0	0.00%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	373,384,500	0.43%
Transferencias a la Seguridad Social	0	0.00%
Donativos	500,000	0.00%
Transferencias al Exterior	564,900	0.00%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	86,572,258,534	100.00%
Participaciones	0	0.00%
Aportaciones	41,787,736	**73.65%
Convenios	14,947,238	**26.35%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	56,734,974	100.00%
Intereses de la Deuda Pública	9,681,918,226	**100.00%
Comisiones de la Deuda Pública	0	0.00%
Gastos de la Deuda Pública	0	0.00%
Costo por Coberturas	0	0.00%
Apoys Financieros	0	0.00%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	9,681,918,226	100.00%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	22,076,397	0.63%
Provisiones	0	0.00%
Disminución de Inventarios	0	0.00%
Otros Gastos	3,462,691,266	**99.37%
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,484,767,663	100.00%
Inversión Pública no Capitalizable	0	0.00%
INVERSIÓN PÚBLICA	0	0.00%
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	232,091,951,956	

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 cuarto trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2023
Bancos/Tesorería	22,642,487,053
Bancos/Dependencias y Otros	3,372,102,716
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,868,149,256
TOTAL	27,882,739,026

1.1.1.2 Bancos/Tesorería

Este rubro presenta un importe total de \$22,642,487,053, de las cuales, las cuentas contables correspondientes a 670 cuentas bancarias que suman un total \$22,639,577,876, 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 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 diciembre 2023	Importe por Área
Recursos Federales	471	5,336,772,170
Recursos Locales	195	7,175,156,781
Virtuales	1	6,068,172,447
FAFIA	1	59,476,478
Cajas	2	4,000,000,000
TOTAL	670	22,639,577,876
Intercompañías	4	2,909,177
TOTAL	674	22,642,487,053

Dentro de este rubro, se tiene contemplado el Fondo Adicional de Financiamiento de las Alcaldías, estipulado en los artículos 21 y 55 de la Constitución Política de la Ciudad de México, de acuerdo con las Reglas de Carácter General para la Operación, Asignación y Disposición de los Recursos del Fondo Adicional de Financiamiento de las Alcaldías; así como lo correspondiente a las Cajas de Previsión de las Policías, de acuerdo con las Reglas de Carácter General Aplicables a la Integración y Disposición de Recursos del Fondo de Pensiones de las Cajas de Previsión de la Ciudad de México.

Así mismo, 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 \$6,068,172,447 el cual está integrado como sigue:



INTEGRACIÓN BANCO VIRTUAL "1112199011" (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	SALDOS 2012-2022	INGRESOS 2023	COMPENSACIONES 2023	SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE
Años anteriores	4,725,568,635	0.00	0.00	4,725,568,635
Autogenerados	0.00	1,128,840,530	634,050,638	494,789,892
Terceros Institucionales	0.00	94,813,947	44,283,507	50,530,440
FAM Virtual	0.00	160,730,859	222,875,361	-62,144,502
Subsidios Rangos	0.00	1,289,141,608.70	3,205,476,891	63,225,119
Subsidios Tenencia	0.00	1,805,532,448.50		
Subsidios Agua	0.00	74,192,269.00		
Subsidios SISCOR	0.00	99,835,684.07		
Fondo General	0.00	494,218,490.45	0.00	494,218,490
Intereses FONADEN	0.00	224,705,196.96	0.00	224,705,197
PATRS Especie	0.00	46,594,509.28	0.00	46,594,509
Fed. Apoyo al Empleo	0.00	16,410,977.44	0.00	16,410,977
Federales	0.00	14,273,689.30	0.00	14,273,689
TOTAL SALDO DICIEMBRE 2023	4,725,568,635	5,449,290,210	4,106,686,398	6,068,172,447

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 \$3,270,787,757, 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 cuarto trimestre 2023 se tienen los siguientes saldos:

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS “MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS” (CIFRAS A PESOS)	
ALCALDÍA	SALDO DICIEMBRE 2023
FISCALES	
Álvaro Obregón	28,619,604
Azcapotzalco	1,817,969
Benito Juárez	17,251,840
Coyoacán	3,487,676
Cuajimalpa de Morelos	101,243
Cuauhtémoc	23,743,034
Gustavo A. Madero	86,803,490
Iztacalco	14,374,061
Iztapalapa	(74,131,199)
La Magdalena Contreras	69,068,251



BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS "MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS" (CIFRAS A PESOS)	
ALCALDÍA	SALDO DICIEMBRE 2023
FISCALES	
Miguel Hidalgo	12,327,519
Milpa Alta	18,048,403
Tláhuac	38,552
Tlalpan	1,746,226
Venustiano Carranza	8,253,084
Xochimilco	25,914,995
SUBTOTAL FISCALES	237,464,747
PARTICIPACIONES	
Álvaro Obregón	232,673,483
Azcapotzalco	171,268,101
Benito Juárez	103,116,848
Coyoacán	190,778,281
Cuajimalpa de Morelos	131,628,374
Cuauhtémoc	22,735,118
Gustavo A. Madero	614,248,426
Iztacalco	93,824,925
Iztapalapa	273,081,154
La Magdalena Contreras	256,197,444
Miguel Hidalgo	349,330,202
Milpa Alta	153,318,975
Tláhuac	6,804,118
Tlalpan	354,763,251
Venustiano Carranza	26,495,369
Xochimilco	53,058,939
SUBTOTAL PARTICIPACIONES	3,033,323,010
TOTAL MINISTRACIÓN DE ALCALDÍAS	3,270,787,757

Cinco al millar

El importe de \$101,314,959, corresponde a los recursos del 5 al millar, para lo cual se abrió la cuenta 0110410**** de Banca Afirme, los cuales son administrados por la Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México de acuerdo con los Lineamientos para el Ejercicio, Control, Seguimiento, Evaluación y Transparencia de los Recursos del Cinco al Millar, provenientes del derecho establecido en el artículo 191 de la Ley Federal de Derechos destinado a las entidades federativas.

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

Este rubro se desglosa en las siguientes cuentas:

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

Dentro de este rubro se observan transferencias efectuadas al Régimen de Protección Social en Salud por concepto del ramo XII "Salud", para el sistema de protección social en salud (Seguro Popular).



Derivado de la publicación en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México número 420Bis, el 31 de agosto de 2020, en la que se establece el Decreto por el que se extingue el Órgano Público Descentralizado denominado “Régimen de Protección Social en Salud del Distrito Federal”, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas envió el oficio número SAF/SE/DGACyRC/3071/2021 a la Secretaría de Salud, instancia que absorbió el Órgano antes mencionado, a fin de llevar a cabo la revisión de las cuentas y realizar la depuración correspondiente.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2023
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	350,410,011
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	509,821,378
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	4,050,491
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	653,634,431
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	4,842,263,385
TOTAL	6,360,179,695

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 DICIEMBRE 2023
Por Cheques Devueltos	343,743,364
Por Inmovilización de Fondos	1,369,481
Diferencia a cargo de cajeros ATS	(13,452,153)
Diferencia bancos a cargo	(3,407,374)
Otros Deudores	10,349,045
Comisiones Bancarias	6,715,356
Alcaldía Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos	2,532,306
Alcaldía Gustavo A. Madero Inmovilización de Fondos	2,559,985
TOTAL	350,410,010

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)	(76,441,786)	343,743,364
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	(13,452,153)
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	(3,407,374)
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)	2,818,553	10,349,045
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	(12,397)	6,715,356
A. Cuauhtémoc Inmovilización de Fondos										2,532,306				2,532,306
A. Gustavo A. Madero Inmovilización de Fondos													2,559,985	2,559,985
TOTAL	14,287,623	370,699,621	28,928,455	9,659,308	6,311,028	54,163,678	55,333,438	(4,633,649)	7,912,417	39,553,934	(148,825,511)	(11,824,040)	(71,156,292)	350,410,010



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 ***61970, 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/PFSACPR/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 (Dos millones quinientos cincuenta y nueve mil novecientos ochenta y cinco pesos 27/100 M.N.) de la cuenta **387 ante Banco Invex S.A no refleja no 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 DICIEMBRE 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



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

A continuación, se muestra la distribución por año:

SALDOS POR AÑO DEL INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)									
CONCEPTO	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2019	2022	TOTAL ACUMULADO
Predial			13,552,878	738,179	2,525,119	3,486,331			20,302,507
Sobre Nóminas			1,021,838	407,086	3,994,695	(1,670,080)			3,753,540
Predial Multas Fiscales			3,367,436	15,444	(329,657)	(136,635)			2,916,588
Predial Recargos			287,732	47,341	(13,327)	619,491			941,237
S/Nóminas Fiscales				-	380,434	(290,429)			90,005
S/Nóminas Recargos				-	181,893	(538,23)			181,355
Uso N/Doméstico (Hasta 6to. Bim 1991 Tasa 0%)						2,364,015			2,364,015
Por Prestación de Suministro Agua Multas Fiscales					469,775	73,567			543,342
Por Prestación Suministro Agua Recargos					18,222				18,222
Policía Auxiliar	1,006,703,995	491,638,468	(1,095,275,703)	(157,459,899)	(3,776,448)	(29,537)	(11,930,680)		229,870,195
Policía Bancaria e Industrial	961,839,337	323,472,746	(775,967,682)	(364,692,498)	(332,568)	(3,683,088)	(43,170,376)	(8,374,274)	89,091,597
Planta de Asfalto	15,190,527	173,051,964	(30,003,941)	113,686,329	(117,935,949)				153,988,929
Impuesto Sobre la Renta					4,484,527	1,275,316			5,759,843
IETU					96,053	(96,051)			2
TOTAL	1,983,733,859	988,163,178	(1,883,017,442)	(407,258,018)	(110,237,231)	1,912,362	(55,101,056)	(8,374,274)	509,821,378

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 DICIEMBRE 2023
Fondo Revolvente pendiente de comprobar (2012-2018)	2,050,491
Fondo Revolvente y Rotatorios (2023)	2,000,000
TOTAL	4,050,491

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

FONDO REVOLVENTE (2012-2018) (CIFRAS A PESOS)				
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	AÑO DE ADEUDO	IMPORTE	ÚLTIMO OFICIO ENVIADO
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	2015	134,515	SAF/SE/DGACyRC/2407/2023 de fecha 20.06.2023
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	2017	123,747	SAF/SE/DGACyRC/2409/2023 de fecha 20.06.2023
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	2018	788,939	SAF/SE/DGACyRC/3861/2023 de fecha 25.09.2023
1201	Oficialía Mayor	2014	616,156	SAF/SE/DGACyRC/4035/2023 de fecha 03.10.2023
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	2018	305,133	SAF/SE/DGACyRC/3863/2023 de fecha 25.09.2023
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	2012	82,000	SAF/SE/DGACyRC/3864/2023 de fecha 25.09.2023
TOTAL			2,050,491	

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

02D2 Alcaldía Azcapotzalco

Con oficio SAF/SE/DGACyRC/2407/2023 de fecha 20 de junio de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas reiteró la solicitud de informar el estado que guarda el presente adeudo, 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/1520/2023 de fecha 11 de octubre 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/1143/2023 el área Jurídica y de Normativa de citada Secretaría presentó ante la Fiscalía la documentación adicional complementaria a la carpeta de investigación CI-FIDCSP/BUI-B-1C/D/01878/10-2020, 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 mediante oficio SCG/OICSAF/1786/2023 de fecha 18 de octubre de 2023, la citada titular del Órgano Interno de Control refiere que de acuerdo a las facultades conferidas en el Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México carece de atribuciones para poder indicarle las acciones a implementar para el reintegro o cobro correspondiente.

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 mediante oficio SCG/OICSAF/1782/2023 de fecha 18 de octubre de 2023, la citada titular del Órgano Interno de Control refiere que de acuerdo a las facultades conferidas en el Reglamento Interior



del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México carece de atribuciones para poder indicarle las acciones para la aclaración del saldo pendiente por cobrar.

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, a lo cual mediante oficio SCG/DGRA/DADI/3977/2023 de fecha 25 de octubre de 2023 la citada titular refiere que esa Autoridad únicamente es competente para investigar y determinar si los actos u omisiones investigadas desprenden la comisión de faltas administrativas graves o no graves por parte de los servidores públicos, por lo que en este caso, derivado a que se determinó una falta administrativa grave, será el Tribunal de Justicia Administrativa de la Ciudad de México la autoridad competente para resolver lo que en derecho corresponda.

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 no 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, se 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 del fondo revolvente, a lo cual mediante oficio SCG/OICCSGIRPC/0479/2023 de fecha 06 de octubre de 2023, se informó que conforme al artículo 136 del Reglamento Interior de la Administración Pública de la Ciudad de México esa unidad administrativa no puede informar sobre alguna otra acción que se debe seguir de conformidad a su marco de actuación.

Por último, al cierre preliminar del ejercicio 2023 se encuentra pendiente la comprobación del Fondo Revolvente asignado a la Secretaría de Salud de la Ciudad de México por \$2,000,000.00 para el ejercicio fiscal 2023, que mediante oficio SSCDMX/DGAF/7095/2023 la titular de la Dirección General informa que atendiendo la Circular de cierre de número CIRCULAR SAF/SE/014/2023 comprobó con el documento múltiple en su modalidad de aviso de reintegro un importe de \$1,048,879.66 y con el documento múltiple en su modalidad



de comprobación un importe de \$942,088.71, comprobándose finalmente un total de \$1,990,968.37, quedando un recurso por comprobar y/o reintegrar de \$9,031.63.

FONDO REVOLVENTE (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG	EJERCICIO 2023
2601	Secretaría de Salud	2,000,000
TOTAL		2,000,000

1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto plazo

Este rubro se desglosa en los siguientes conceptos:

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2023
IVA Acreditable 16%	310,279,123
IVA a favor	343,385,308
TOTAL	653,664,431

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 DICIEMBRE 2023
Anticipos de MM	4,841,713,385
Donativos en Especie	550,000
TOTAL	4,842,263,385

Anticipos de MM

Este rubro presenta un saldo de \$4,841,713,385 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	17,557,889	2023
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	23,295,547	2017, 2018, 2019 y 2020
0701	Secretaría de Obras y Servicios	2,058,114,928	2020, 2021, 2022 y 2023
10D1	Órgano Regulador de Transporte	2,730,050,242	2019
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	1,911,335	2023
TOTAL		4,841,713,385	



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 de la CDMX (Secretaría de Gobierno)

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 a la Subsecretaría de Sistema Penitenciario adscrita en el ejercicio 2018 a la Secretaría de Gobierno y 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.

✚ Alcaldía Azcapotzalco

Mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/4507/2023 de fecha 8 de noviembre de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informó al titular de la Dirección General de Administración y Finanzas en la Alcaldía Azcapotzalco del saldo pendiente de amortizar correspondiente a 6 contratos de los ejercicios 2013, 2015, 2019 y 2022 reflejado en el Sistema SAP-GRP, a lo cual a la fecha no se ha informado del avance en el análisis al respecto.

✚ Secretaría de Medio Ambiente de la CDMX

Mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/4509/2023 de fecha 8 de noviembre de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informó a la titular de la Dirección General de Administración y Finanzas en la Secretaría de Medio Ambiente de la CDMX del saldo correspondiente a 7 contratos de los ejercicios 2022 y 2023 reflejados en el Sistema SAP-GRP, a lo cual mediante oficio SEDEMA/DGAF-SF/05754/2023 de fecha 29 de noviembre de 2023 se informó del análisis a dichos contratos, proporcionando el documental que aclara 2 de los referidos, así mismo, corroboró el registro que aún queda pendiente de amortización de los 5 contratos restantes.

✚ Secretaría de Obras y Servicios de la CDMX

Mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/4513/2023 de fecha 8 de noviembre de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informó al titular de la Dirección de Finanzas en la Secretaría de Obras y Servicios de la CDMX del saldo reflejado en la Cuenta de Mayor de Anticipos, derivado de 913 registros contables, solicitando con ello se identificaran y se informará del estatus de los contratos a los cuales estaban relacionados, a lo cual, mediante oficio CDMX/SOBSE/DGAF/22-11-2023/04 se proporcionó información respecto de los importes y contratos reflejados, misma que se encuentra en proceso de análisis.



Secretaría de Obras y Servicios (Órgano Regulador de Transporte)

Mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/4512/2023 de fecha 8 de noviembre de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informó al titular de la Dirección de Finanzas en la Secretaría de Obras y Servicios de la CDMX del saldo reflejado en la Cuenta de Mayor de Anticipos correspondientes a dos contratos formalizados por el entonces Órgano Regulador de Transporte, solicitando con ello se aclarara el estatus de los mismos, por lo que mediante oficio CDMX/SOBSE/DGAF/14-11-2023/06 se proporcionó información respecto de los importes reflejados, misma que se encuentra en proceso de análisis.

Secretaría de Seguridad Ciudadana de la CDMX

Mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/4510/2023 de fecha 8 de noviembre de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informó al titular de la Dirección General de Finanzas en la Secretaría de Seguridad Ciudadana de la CDMX del saldo reflejado en la Cuenta de Mayor de Anticipos correspondientes a un contrato del ejercicio 2014, a lo cual mediante oficio SSC/OM/DGF/6263/2023 de fecha 05 de diciembre de 2023 se remitió la información correspondiente al importe informado, mismo que se encuentra en proceso de análisis.

Fiscalía General de Justicia (Procuraduría General de Justicia)

Mediante oficio SAF/SE/DGACyRC/4511/2023 de fecha 8 de noviembre de 2023, la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informó al titular de la Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto de la Fiscalía General de Justicia de la CDMX del saldo pendiente de amortizar correspondiente a 6 contratos de los ejercicios 2010, 2012, 2014, y 2016 reflejado en el Sistema SAP-GRP de la entonces Procuraduría General de Justicia, de lo cual a la fecha no se ha informado del avance en el análisis al respecto.

Alcaldía Tláhuac

El importe que actualmente se refleja es derivado a que durante los meses de noviembre y diciembre se anticiparon los contratos DGODU/LPN/OB-016-2023 y DGODU/LPN/OB-017-2023, mismos que al cierre del ejercicio quedarán amortizados.

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 oficios SAF/SE/DGACyRC/1234/2021 de fecha 16 de abril de 2021 y SAF/SE/DGACyRC/4774/2023 de fecha 29 de noviembre de 2023 se reiteró la solicitud 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 de fecha 17 de diciembre de 2020, con la finalidad de poder llevar a cabo el registro contable correspondiente, ya que por su naturaleza el saldo no debería estar vigente.

Así también, con oficio SAF/SE/DGACyRC/4349/2023 de fecha 24 de octubre de 2023 la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas informó a la titular de la Dirección General de Administración y Finanzas de la Secretaría de Salud de la CDMX del importe reflejado en el Sistema de Planeación de Recursos Gubernamentales SAP-GRP en específico de la Cuenta de Mayor 1139104000 "Donativos en especie", solicitándole el soporte documental correspondiente al donativo del ejercicio 2017 a fin de poder efectuar el registro contable respectivo, sin que a la fecha se haya presentado pronunciamiento al respecto.



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 DICIEMBRE 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



ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG 'S	SALDO DICIEMBRE 2023
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
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 Bienestar Educativo	2,909,961
3801	Secretaría de las Mujeres	766,606
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	87,238,868
TOTAL		1,995,247,478

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 cuarto trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)		SALDO DICIEMBRE 2023
Inversiones a Largo Plazo		694,764,186
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		21,653,310,296
TOTAL		22,348,074,482



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 DICIEMBRE 2023
Erogaciones Recuperables Pt 7612	694,764,186
TOTAL	694,764,186

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

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

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

1.2.1.3 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Este rubro se desglosa en los siguientes Fideicomisos:

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (CIFRAS A PESOS)				
CONCEPTO	NÚMERO DE FIDEICOMISO	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	INSTITUCIÓN BANCARIA	SALDO DICIEMBRE 2023
Fideicomiso Deuda Pública F-109	00 109	BONO 2006	CI BANCO	446,294,556
Fideicomiso Deuda Pública F-268	00 268	BONO 2005	CI BANCO	355,261,671
Fideicomiso Deuda Pública F-838	00 838	Contrato de Fideicomiso "Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago No. 838	DEUSTCHE BANK	16,249,757,421
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	1,955,814,241
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,991
Otros Fideicomisos	El detalle se presenta en el siguiente cuadro			2,572,630,760
TOTAL				21,653,310,296

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



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.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

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

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2023
Terrenos	3,497,259,576
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	167,404,954,652
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,982,547,504
Otros Bienes Inmuebles	3,088,190,562
Mobiliario y Equipo de Administración	8,221,823,324
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,473,971,605
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,798,847,889
Vehículos y Equipo de Transporte	13,865,597,351
Equipo de Defensa y Seguridad	10,933,724,216
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,696,049,474
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	154,406,781
Activos Biológicos	293,970,972
Software	587,553,919
Licencias	165,428,269
Otros Activos Intangibles	15,283,935
TOTAL	318,034,616,372



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	5,172,592,685			5,841,820,963
Alcaldía Azcapotzalco			266,239,102	150,447,977	2,079,689,102			2,496,376,181
Alcaldía Benito Juárez		1,205,060	225,432,655	149,991,941	2,334,499,176	2,238,852		2,713,367,684
Alcaldía Coyoacán		7,936,688	611,353,763	466,227,211	3,190,214,632			4,275,732,294
Alcaldía Cuajimalpa			84,753,934	84,813,487	2,308,830,894	22,521,261		2,500,919,576
Alcaldía Cuauhtémoc		51,237,607	205,478,575	162,681,306	2,537,644,275	107,990,751	1,400,000	3,066,432,514
Alcaldía Gustavo A. Madero	40,631,041		1,314,481,204	428,279,937	5,679,901,296	483,667,530	48,081,699	7,995,042,707
Alcaldía Iztacalco			266,134,934	118,538,164	1,617,194,926	19,608,123		2,021,476,147
Alcaldía Iztapalapa	49,673,626	2,605,929	380,142,827	583,403,241	9,607,416,146	30,453,631		10,653,695,400
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	339,717,646	40,032,810					8,593,247	388,343,703
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		1,654,165,981	722,803,552		2,408,708,151
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	21,652,593			6,929,361,717	18,918,010,263		205,530,301	26,074,554,874
Fondo Ambiental Público			3,778,518	4,995,973	77,397,627.39			86,172,118
Secretaría de Obras y Servicios	51,347,615		729,547,350	3,938,321,863	84,728,291,469	390,582,601		89,838,090,898
Proyecto Metro del Distrito			219,745,459	1,330,106,368	2,808,591,369.66			4,358,443,197
Agencia de Gestión Urbana de la Ciudad de México					4,573,521,099.18	46,400,000		4,619,921,099
Fideicomiso para el Mejoramiento					535,308,859.92			535,308,860
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	279,547		56,000,000					56,279,547
Secretaría de Administración y Finanzas	1,443,926,002	565,719,400	29,875,263,572	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					12,147,464.18			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	5,136,891.18			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					9,344,392.68			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				0			33,963,824
Alcaldía La Magdalena Contreras	12,700,000		164,523,929	327,702,559	3,032,639,291.45	6,512,579		3,544,078,358
Alcaldía Miguel Hidalgo			230,556,729	128,554,542	2,639,367,359.40	110,673,830		3,109,152,460
Alcaldía Milpa Alta	20,171,274		307,938,169	50,117,724	1,319,650,900.74			1,697,878,068
Alcaldía Tláhuac	3,000,000	3,000,000	48,699,876	18,558,175	2,739,118,975.15	42,453,583		2,854,830,609
Alcaldía Tlalpan		1,379,316	320,546,204	262,686,956	2,988,470,608.47	346,049,228		3,919,132,312
Alcaldía Venustiano Carranza			716,959,479	328,085,142	951,842,561.18	4,934,867		2,001,822,049
Alcaldía Xochimilco			273,387,305	265,076,731	2,545,556,621.23			3,084,020,657
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo			13,109,951					13,109,951
TOTAL	3,497,259,576	1,090,423,484	38,608,830,480	41,155,752,380	167,404,954,652	2,982,547,504	3,088,190,562	257,827,958,638



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	2185955.92		3957822.11		1703397.43	116838		24,371,030
Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	826,305,677	109,681,324	227,439	2,879,014	9,256,518,607	870,082,717	6,325		11,065,701,103
Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	2,886,931	189489.16		3727719.97		4238136.45			11,042,277
Agencia Digital de Innovación Pública CDMX	65,967,247	2,033,913	241,303	468,635		4,292,776	600		73,004,474
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	187,454,358	120,596,648	35,672,436	504,205,485	15,886,351	207,393,645	1,227,954	885,275	1,073,322,153
Alcaldía Azcapotzalco	74,997,424	78,305,449	3,525,132	489,704,323	90,810	176,222,509	926,129	2,100,875	825,872,651
Alcaldía Benito Juárez	177,953,195	205,837,260	23,168,484	375,025,859	459	102,920,197	529,974		885,435,429
Alcaldía Coyoacán	257,573,544	27,297,506	13,459,471	442,789,401		168,773,406	5,000		909,898,328
Alcaldía Cuajimalpa	89,181,957	22,844,041	3,912,477	210,044,896	2,648,280	48,934,064	157	990,000	378,555,871
Alcaldía Cuauhtémoc	103,039,899	52,798,911	11,432,153	496,364,277	10,739	157,523,675	983,014		822,152,667
Alcaldía Gustavo A. Madero	259,698,021	86,018,637	41,686,049	619,303,693	147,730	219,206,516	349,104		1,226,409,749
Alcaldía Iztacalco	170,392,467	98,087,768	17,580,746	289,626,361	14,840,628	137,912,140	511,922	55,200	729,007,233
Alcaldía Iztapalapa	306,640,290	208,106,147	31,597,330	1,109,606,066		434,423,718	12,955,234		2,103,328,785
Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	3,911,485	417,920	86,012	10,957,142		4,058,204			19,430,763
Autoridad del Centro Histórico	4,746,273	444481.35		5144931.17		9000373.14	632500		19,968,558
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	26,043,145	369,187	58,735	4,699,925		4,822,489	70,000		36,063,482
Secretaría de Desarrollo Económico	17,577,596	216168.81	560.05	5457016.42		2160176.27	312		25,411,829
Secretaría de Turismo	8,296,546	3053666.67		2097734.83		1187209.19			14,635,156
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	1,192,007,227
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	296,081,205	29,180,889	170,786,155	871,868,658	738,951	8,825,111,080	739,293		10,194,506,229
Agencia de Atención Animal de la CDMX	1050649.72	91923.04	329994.48	2717843.92		10000			4,200,411
Secretaría de Obras y Servicios	104,164,138	3,101,529	10,911,223	851,767,719		1,371,403,835	98,846		2,341,447,291
Planta Productora de Mezclas Asfálticas	6,766,744	122,735	389,989	48,786,421		471,787,133			527,853,021
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	203,818,907	11,123,595	61,751,510	104,947,430	44,080	96,463,637	832,776		478,981,936
Secretaría de Administración y Finanzas	312,045,836	11,323,812	548,422	35,592,053		67,960,209	501,315		427,971,648
Secretaría de Movilidad	155,661,739	35,531,965	287,810	140,542,068		142,827,362	3,000		474,853,944
Secretaría de Seguridad Ciudadana	1,221,116,910	303,962,296	47,029,580	3,252,990,004	1,542,757,216	2,461,816,392	3,131,788	34,112,129	8,866,916,315
Universidad de la Policía de la CDMX	26,500,096	4,452,641	2357206.93		143,360	2,069,832	710		35,523,845
Policía Auxiliar	39,137,279	210,227	19,040	76,331,604	31,458,655	31,649,739			178,806,544
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



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
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	385,896,158	4,409,992	725,806	19,317,771		33,928,052	311,635		444,589,414
Secretaría de Salud	554,901,469	170,009,122	5117647495	461,800,222	27,404	172,887,900	8,840		6,477,282,453
Agencia de Protección Sanitaria	6,419,940	1,007,873	1,250,070	4,414,081	11,999	788,575	180,530		14,073,067
Alcaldía La Magdalena Contreras	86,843,813	44,231,895	20,828,559	326,406,331	213,720	74,488,526	2,599,614		555,612,457
Alcaldía Miguel Hidalgo	154,685,010	119,689,692	13,933,578	427,665,946	5,812	70,991,647	191,024	19,800	787,182,508
Alcaldía Milpa Alta	79,659,282	30,229,379	14,415,083	220,193,448		75,093,094	40		419,590,326
Alcaldía Tláhuac	93,383,126	22,482,063	11,351,452	238,894,190		139,181,201	5,686,284		510,978,315
Alcaldía Tlalpan	151,295,915	32,298,602	6,509,762	530,797,279	229,767	122,263,441	5,309,587		848,704,354
Alcaldía Venustiano Carranza	75,886,387	70,070,199	5,033,760	395,804,716		90,302,415	13,349,288		650,446,766
Alcaldía Xochimilco	84,330,348	17,465,840	5,263,906	396,450,196	114,196	166,830,921	159,302		670,614,709
Secretaría de Cultura	103,643,997	138,848,738	304,180	23,675,541		66,069,256	88,319,207		420,860,919
Sistema Público de Radio Difusión	28,059,449	25,951,063	9,974	2,909,889		13,462,102			70,392,477
Fideicomiso Museo Arte Popular Mexicano	4,980,609	735,658	6,923	391,924		2,445,402	2,509,609		11,070,125
Fideicomiso Museo del Estanquillo	113,200	149422.95				2472.5	161000		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	37,908,320	4,572,838	3,288,871	57,282,622	159,790	13,424,211			116,636,652
Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes	26,571,591	5,959,459	614,778	3,024,974		6,438,519	344,789		42,954,109
Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	541,138,707	37,781,030	6,312,598	28,275,061		93,032,365	11,760		706,551,521
Universidad de la Salud	38,692,340	6,451,570	26,346,045	169,500		813,590	2,664		72,475,709
Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos	68,407,334	4,733,373	42,953,468	381,762		5,073,255			121,549,192
Fideicomiso Bienestar Educativo	21,812,198	465713.05		2044961.51		14060248.89			38,383,122
Secretaría de Mujeres	27,025,963	1,802,702	615,567	3,220,926		1,809,371			34,474,530
TOTAL	8,221,823,324	2,473,971,605	5,798,847,889	13,865,597,351	10,933,724,216	17,696,049,474	154,406,781	293,970,972	59,438,391,611

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	24,256,428		30,805,111
Secretaría de Gobierno	6,051,493			6,051,493
Alcaldía Álvaro Obregón	18,422,623	590,950		19,013,573
Alcaldía Azcapotzalco	8,510,692	3,029,851		11,540,543
Alcaldía Benito Juárez	19,626,932			19,626,932



ACTIVOS INTANGIBLES, DESGLOSADO POR UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO (CIFRAS A PESOS)				
NOMBRE DE LA URG'S	SOFTWARE	LICENCIAS	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	TOTAL
Alcaldía Coyoacán	6,233,454			6,233,454
Alcaldía Cuajimalpa	167,452			167,452
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	6,699,466			6,699,466
Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	3,450,957			3,450,957
Autoridad del Centro Histórico	465,982			465,982
Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos del DF	312,365			312,365
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	3,238,523	81,400		3,319,923
Secretaría de Turismo	414,354			414,354
Secretaría del Medio Ambiente	2,926,918			2,926,918
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	16,050,102	1,801,019	100	17,851,221
Agencia Resiliencia CDMX	137,808			137,808
Agencia de Atención Animal de la CDMX	25,305			25,305
Secretaría de Obras y Servicios	6,105,566	1,375,150	15,283,835	22,764,552
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	7,165,250	3,781,979		10,947,229
Secretaría de Seguridad Ciudadana	86,666,852	89,614,026		176,280,878
Policía Auxiliar	4,218,722			4,218,722
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	7,554,279			7,554,279
Alcaldía Miguel Hidalgo	2,135,145	6,570,240		8,705,385
Alcaldía Milpa Alta	5,164,925	700,572		5,865,497
Alcaldía Tláhuac	845,585	1,220,132		2,065,717
Alcaldía Tlalpan	3,855,395	312,423		4,167,817
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	5,166,269		13,022,622
Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	4,616,820			4,616,820
Universidad de la Salud	4,604,425			4,604,425
Subsistema de Educación Comunitaria "Pilares"	2,564,443			2,564,443
Fideicomiso Educación Garantizada	270,839			270,839
Secretaría de Mujeres	1,912,579			1,912,579
TOTAL	575,804,194	153,503,911	15,283,935	744,592,040

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 \$29,449,449,534, que corresponde a la cuenta de Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos, sin embargo, \$6,192,863,107, pertenecen a saldos de cargas iniciales realizadas en el ejercicio 2011, sin que posteriormente presente algún movimiento la cuenta:

ACTIVOS DIFERIDOS (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO DE CARGAS INICIALES
Estudio y Evaluación de Proyectos Productivos 6311	4,307,890
Estudio y Evaluación de Proyectos Productivos 1250160011	12,768,587
Ejecución de Proyectos Productivos No Incluidos	655,962,087
Estudios de Pre inversión	117,505,910
Estudios de Pre inversión 01	3,488,463,414
Estudios de Pre inversión Ant 09	1,913,855,219
TOTAL	6,192,863,107

El importe restante pertenece al concepto de "Ejecución de Proyectos Productivos No Incluidos", el cual tiene movimientos en las siguientes sociedades:

EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS NO INCLUIDOS (1271130000) (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2023
Secretaría de Gobierno	3,893,753,285
Secretaría de Obras y Servicios	16,548,892,155
Agencia de Gestión Urbana de la CDMX	1,480,759,860
Secretaría de Seguridad Ciudadana	1,333,181,127
TOTAL	23,256,586,427

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 cuarto trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2023
Bienes derivados de Embargo, Decomisos, Aseguramiento y Dación en Pago	20,174,478
Adquisición con Fondos de Terceros	216,923,891
TOTAL	237,098,369

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, mismos que se darán de baja hasta que sean vendidos:

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
TOTAL			20,174,478	

**1.1.9.4 Adquisición con Fondos de Terceros**

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

ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2023
Donativos en Especie (Consumibles)	92,051,716
Donativos en Especie (Activo Fijo)	124,872,174
TOTAL	216,923,890

Al cierre del cuarto 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
26PP	Servicios de Salud Pública				353,199.12	353,199.12
TOTAL		56,198,261.71	26,494,316.97	6,747,839.20	2,611,298.12	92,051,716.00

DONATIVOS EN ESPECIE (ACTIVO FIJO)					IMPORTE TOTAL POR URG
SOCIEDAD	NOMBRE DE LA URG'S	2020	2021	2023	
2601	Secretaría de Salud	11,422,387.25	113,066,940.35		124,489,327.60
26PP	Servicios de Salud Pública			19,917.90	19,917.90
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana			207,444.64	207,444.64
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil			155,483.86	155,483.86
TOTAL		11,422,388.00	113,066,940.00	382,846.40	124,872,174.00

PASIVO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al cierre de cuarto trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2023
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,736,999,205
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	884,553,434
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,206,553,148
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	(163,080,008)
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,207,723,504
TOTAL	11,872,749,283



-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 \$540,704,090 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 \$5,168,358,841 que corresponden a CLC ´S que se encuentran en proceso de pago y/o cancelación de pasivo respectivamente.

También se integra un importe de \$27,936,274 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	27,936,274
2012-2022	540,704,090
2023	5,168,358,841
TOTAL	5,736,999,205

SOC	DENOMINACIÓN	2023
01D3	Centro de Comando, Control, Computo, Com y Contacto Ciudadano	4,524,000
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública	583,741
01PE	Fondo para el Desarrollo Económico y Social	404,306
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	97,185,613
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	42,459,104
02D3	Alcaldía Benito Juárez	97,501,749
02D4	Alcaldía Coyoacán	47,341,129
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	33,304,278
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	51,811,937
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	122,680,835
02D8	Alcaldía Iztacalco	49,450,340
02D9	Alcaldía Iztapalapa	395,032,004
02DP	Comisión de Búsqueda de Personas	10,232,950
02O4	Autoridad del Centro Histórico	175,841
03O1	Sec de Desarrollo Urbano y Vivienda	314,230
03PV	Instituto de Vivienda	76,092,518
05O1	Secretaría de Turismo	993,490
05PT	Fondo Mixto de Promoción Turística	855,742
06O1	Secretaría del Medio Ambiente	22,876,847
06D3	Sistema de Aguas	394,547,862
06D5	Agencia de Atención Animal	2,272,843
07O1	Secretaría de Obras y Servicios	109,785,811
07D1	Planta de Asfalto	12,187,984
08O1	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	44,221,530
08PF	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	46,017,104
08PI	Instituto de las Personas con Discapacidad	39,166
08PJ	Instituto de la Juventud	11,819,247
08PS	Procuraduría Social	18,094,883
09O1	Secretaría de Administración y finanzas	1,642,584,116
09O2	Erogaciones Especiales	333,198,734
09PE	Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V.	99,412
09PR	Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya	276,191
10O1	Secretaría de Movilidad	47,971,748



SOC	DENOMINACIÓN	2023
10PB	Metrobús	7,654,788
10PC	Fondo Público Atención Ciclista y Peatón	16,821
10PE	Servicio de Transportes Eléctricos	919,664
10PM	Sistema de Transporte Colectivo (METRO)	325,074,232
10PP	Fid para el Fondo de Promoción para el Fin del Transporte Público	87,242
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	93,964,508
11D1	Universidad de la Policía	1,121,273
11D2	Policía Auxiliar	8,875,453
11D3	Policía Bancaria e Industrial	3,921,629
1301	Secretaría de la Contraloría General	2,459,718
13PV	Instituto de Verificación Administrativa	512,328
1600	Deuda Pública	8,425,719
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legal	20,742,904
2601	Secretaría de Salud	78,479,124
26PA	Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones	1,766,234
26PP	Servicios de Salud Pública	260,413
2D10	Alcaldía la Magdalena Contreras	149,185,754
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	132,464,124
2D12	Alcaldía Milpa Alta	121,986,212
2D13	Alcaldía Tláhuac	989,719
2D14	Alcaldía Tlalpan	175,165,420
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	44,928,385
2D16	Alcaldía Xochimilco	70,262,504
3100	Secretaría de Cultura	15,556,487
31PC	Fideicomiso para la Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano	2,898,712
31PE	Fideicomiso Museo del Estanquillo	101,282
31PP	Servicio de Medios Públicos	2,390
3301	Sec del Trabajo y Fomento al Empleo	43,812,676
33PL	Centro de Conciliación Laboral	235,809
3401	Sec Gestión Integral de Riesgos Protección Civil	565,368
34PB	Heroico Cuerpo de Bomberos	32,727,763
3501	Sec Pueblos Barrios Originarios Comunidades Indígenas Residentes	331,551
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	24,604,199
36D1	Universidad de la Salud	1,038,300
36D2	Subsistema de Educación Comunitaria "PILARES"	5,521,007
36DS	Instituto de Estudios Superiores "Rosario Castellanos"	1,879,556
36PD	Instituto del Deporte	4,554,942
36PE	Instituto de Educación Media Superior	35,656,564
3801	Secretaría de las Mujeres	2,772,113
4000	Fiscalía General de Justicia	28,054,615
41PP	Instituto de Planeación Democrática y Prospectiva	1,844,054
TOTAL GENERAL		5,168,358,841

SOCIEDAD	DENOMINACIÓN	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	TOTAL
0701	Secretaría de Obras y Servicios								143,531,593				143,531,593
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	12,977,337	27,038,488	1,037,001	325,072	7,226,223	1,004,900	249,033,377	7,097,932	21,332,405	68,058,818	2,040,944	397,172,497
TOTAL		12,977,337	27,038,488	1,037,001	325,072	7,226,223	1,004,900	249,033,377	150,629,525	21,332,405	68,058,818	2,040,944	540,704,090

➤ 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	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	SALDO DICIEMBRE 2023
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón			43,239,788	43,239,788
02D2	Alcaldía Azcapotzalco			34,152,911	34,152,911
02D3	Alcaldía Benito Juárez			5,296,816	5,296,816
02D4	Alcaldía Coyoacán			27,710,287	27,710,287
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos			14,349,445	14,349,445
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc			901,556	901,556
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	107,080	11,316,992	49,807,639	61,231,711
02D8	Alcaldía Iztacalco			52,516,518	52,516,518
02D9	Alcaldía Iztapalapa	1,407,460	1,210,159	23,790,592	26,408,212
06D3	Secretaría de Aguas			346,267,949	346,267,949
0701	Secretaría de Obras y Servicios			3,529,167	3,529,167
0901	Secretaría de Administración y Finanzas			312,960	312,960
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana			3,573,331	3,573,331
2D10	Alcaldía la Magdalena Contreras	6,129,083	11,542,978	64,589,865	82,261,926
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo			65,099,918	65,099,918
2D12	Alcaldía Milpa Alta			19,357,459	19,357,459
2D13	Alcaldía Tláhuac			8,712,176	8,712,176
2D14	Alcaldía Tlalpan		6,088,406	62,649,081	68,737,487
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	857,607	3,091,141	548,829	4,497,577
2D16	Alcaldía Xochimilco			16,396,240	16,396,240
	TOTAL	8,501,230	33,249,676	842,802,528	884,553,434

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 DICIEMBRE 2023
Impuesto Sobre la Renta (ISR)	389,514,712
IVA Traslado	283,489,361
Descuentos y Percepciones a Favor de Terceros	1,533,549,075
TOTALES	2,206,553,148

➤ **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 DICIEMBRE 2023
Ingresos de Gestión	630,851
Reintegros	(149,189,562)
Sobrantes Tarjetas de Crédito	50,592,628
Otros Reintegros	(65,113,925)
TOTAL	(163,080,008)



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)	(149,002)	630,851
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)	(911,747,090)	(149,189,562)
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	(8,093,788)	50,592,628
Otros Reintegros	0	0	0	0	0	1,964,033,760	(2,029,147,685)	0	0	0	0	0	(65,113,925)
TOTALES	163,289,025	1,939,704,890	(1,352,398,808)	(675,027,818)	736,832,362	1,240,585,907	(48,886,446)	(1,370,076,676)	(289,552,019)	717,864,118	(305,424,662)	(919,989,881)	(163,080,008)

➤ 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 DICIEMBRE 2023	IMPORTE TOTAL
Acreedores Diversos	14,074,434		14,074,434
Anticipo de Participaciones		3,193,649,070	3,193,649,070
TOTAL	14,074,434	3,193,649,070	3,207,723,504

CONCEPTO	2011	2012	2018	2019	2020	2021	2022	2023	TOTAL
Acreedores Diversos 2120500001	14,610,298	(535,864)							14,074,434
Anticipo de Participaciones			838,619,358	90,949,217	(91,283,530)	1,243,579,779	2,616,603,123	(1,504,818,877)	3,193,649,070
TOTALES	14,610,298	(535,864)	838,619,358	90,949,217	(91,283,530)	1,243,579,779	2,616,603,123	(1,504,818,877)	3,207,723,504

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN

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

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN (CIFRAS A PESOS)		SALDO DICIEMBRE 2023
Fondos en Administración a Corto Plazo		10,627,099
TOTAL		10,627,099

-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 DICIEMBRE 2023
Fondo Metropolitano	10,627,099
TOTAL	10,627,099

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 cuarto trimestre 2023, se tiene el siguiente desglose:

PASIVOS DIFERIDOS (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2023
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	(238,672,115)
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	5,460,019,766
TOTAL	5,221,347,650

-Pasivos Diferidos a Corto Plazo

➤ 2.1.5.9 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo

OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO (CIFRAS A PESOS)		
SOCIEDAD	CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2023
0701	Secretaría de Obras y Servicios	(226,484,131)
07D1	Planta de Asfalto	(12,187,984)
	TOTAL	(238,672,115)

La cuenta Cesión de Derechos con un saldo de \$238,672,115 corresponde a CLC´s sin salida de efectivo de la Secretaría de Obras y Servicios y de Planta Productora de Mezclas Asfálticas del ejercicio 2023, donde dicha cuenta se utiliza para vincular el pago que un proveedor transfiere a un tercer el beneficio del pago.

-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 DICIEMBRE 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)



OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2023
Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	180,069,119
Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	19,765,244
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	2,316,361
Reintegro de CLC Recuperación de Recursos del Presente Ejercicio	1,122,866,318
C.L.C (2310114110)	(7,631,197)
Fianzas Penales	(3,428,178)
Extravío Documentos	633,062
Diferencia por Ajuste de Costos	369,830
Provisión de Intereses por Enterar	1
Por Ordenes Administrativas	8,356,330,490
Saldo Pendiente Depurar Subcuenta 20 COI (2310120033)	310,680,985
Depósitos Diversos (2310100001)	(5,404,041,131)
Depósitos Diversos 2009 (2310100011)	100,411,237
Honorarios Interventores Rentas (2310114020)	(9,376)
Por Tomas Agua Pendientes En padrón (2310114080)	72,795
Otros ATL (2310114090)	3,957,517
No Especificados Custodio de Valores (2310114100)	6,657,680
Saldos Pendientes Depurar (2310114120)	2,063,168
Orden Cobro ATS Sobrantes (2310130000)	32,131,769
Por Excedente Conc de Cifra Bancaria (2310131000)	1,497,566
Depósitos por Devolución (2310133000)	28,900,799
Otros Depósitos Diversos (2310114000)	86
Depósitos Transitorios (2310120000)	6,758,586
TOTAL	5,460,019,766

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

PROVISIONES

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

PROVISIONES (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2023
Otras Provisiones a Corto Plazo	7,461,440,453
TOTAL	7,461,440,453

-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	2023	TOTAL
0101	Jefatura del Gobierno			1,384,329	1,384,329
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública			5,709,506	5,709,506
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón			27,258,111	27,258,111
02D2	Alcaldía Azcapotzalco			59,872,076	59,872,076
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos			50,690,266	50,690,266



URG	UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO	2018	2021	2023	TOTAL
02D8	Alcaldía Iztacalco			32,045,170	32,045,170
02D9	Alcaldía Iztapalapa			28,215,203	28,215,203
02DP	Comisión de Búsqueda de Personas			533,663	533,663
0301	Sec de Desarrollo Urbano y Vivienda			2,877,232	2,877,232
03PV	Instituto de Vivienda			24,252,833	24,252,833
0501	Secretaría de Turismo			864,819	864,819
05PT	Fondo Mixto de Promoción Turística			49,521,965	49,521,965
06D3	Sistema de Aguas			681,335,577	681,335,577
06PP	Proc Ambiental y del Ordenamiento Territorial			250,091	250,091
0701	Secretaría de Obras y Servicios		12,498,772	1,336,857,441	1,349,356,213
07D4	Agencia de Gestión Urbana	139,753,791			139,753,791
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social			5,538,533	5,538,533
08PF	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia			29,865,623	29,865,623
08PI	Instituto de las Personas con Discapacidad			251,835	251,835
08PJ	Instituto de la Juventud			1,025,583	1,025,583
08PP	Consejo para Prev y Eliminar la Discriminación			179,459	179,459
08PS	Procuraduría Social			50,000	50,000
0901	Secretaría de Administración y Finanzas			569,518,618	569,518,618
09PA	Caja de Previsión de la Policía Auxiliar			41,349,479	41,349,479
09PC	Fideicomiso de Recuperación Crediticia			406,931	406,931
09PE	Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V.			12,206,601	12,206,601
09PH	Fideicomiso del Centro Histórico			1,603,893	1,603,893
09PI	Jefatura del Gobierno			13,918,476	13,918,476
09PM	Fideicomiso para la Reconstrucción Integral			80,705,481	80,705,481
09PP	Corporación Mexicana de Impresión, S.A.			1,446,827	1,446,827
10PE	Caja de Previsión de la Policía Preventiva			106,497,127	106,497,127
10PM	Servicio de Transportes Eléctricos			3,056,067,646	3,056,067,646
10PR	Sistema de Transporte Colectivo (METRO)			1,591,530	1,591,530
10PT	Organismo Regulador de Transporte			114,169,099	114,169,099
1101	Red de Transporte de Pasajeros (RTP)			364,429,878	364,429,878
11D1	Secretaría de Seguridad Ciudadana			608,000	608,000
11D2	Universidad de la Policía			152,183,690	152,183,690
11D3	Policía Auxiliar			31,877,389	31,877,389
2501	Policía Bancaria e Industrial			135,930	135,930
2601	Consejería Jurídica y de Servicios Legal			126,885,398	126,885,398
26D1	Secretaría de Salud			8,643,716	8,643,716
26PA	Agencia de Protección Sanitaria			1,325,703	1,325,703
26PP	Inst para la Atención y Prev de las Adicciones			30,801,000	30,801,000
2D11	Servicios de Salud Pública			21,260	21,260
2D14	Alcaldía Miguel Hidalgo			82,890,739	82,890,739
2D15	Alcaldía Tlalpan			33,196,680	33,196,680
2D16	Alcaldía Venustiano Carranza			33,827,437	33,827,437
3100	Alcaldía Xochimilco			22,979,358	22,979,358
31PC	Secretaría de Cultura			92,800	92,800
31PP	Fid para la Promoción y Des del Cine Mexicano			26,248,481	26,248,481
3301	Servicio de Medios Públicos			5,768,692	5,768,692



URG	UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO	2018	2021	2023	TOTAL
33PL	Sec del Trabajo y Fomento al Empleo			180,281	180,281
33PT	Centro de Conciliación Laboral			402,139	402,139
3601	Instituto de Capacitación para Trabajo			4,470,137	4,470,137
36D2	Sec de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación			8,949,623	8,949,623
36PG	Subsistema de Educación Comunitaria "PILARES"			35,208,536	35,208,536
TOTALES		139,753,791	12,498,772	7,309,187,890	7,461,440,453

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. El saldo 139,753,791 de Agencia de Gestión Urbana corresponde a 7 CLC´s del Ejercicio 2018. El saldo 7,309,187,890 corresponde a CLC´s del Ejercicio 2023. Estos saldos, se refieren a CLC´s de las cuales el pasivo no ha sido pagado.

DEUDA PÚBLICA

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

DEUDA PÚBLICA (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2023
Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	12,675,000,000
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	88,931,425,246
TOTAL	101,606,425,246

-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 DICIEMBRE 2023
Bono GDFCB 07	575,000,000
Bono GDFECB 12	2,500,000,000
Bono GDFECB 14 LP	2,500,000,000
Bono GDFECB 15-2 LP	2,500,000,000
GCDMXCB 17X LP	2,000,000,000
GCDMXCB 18V LP	1,100,000,000
CDMX CB 19 LP	1,500,000,000
TOTAL	12,675,000,000

➤ 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 DICIEMBRE 2023
BANOBRAS 4000	2,917,999,852
BANOBRAS 4459	4,031,732,275
BANOBRAS 4806	4,518,175,608
BANOBRAS 175	47,631,273
BANOBRAS 1499	839,347,173
BANOBRAS 2138	2,138,648,319
BANOBRAS 294	294,874,160



PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2023
BANOBRAS 1954	549,991,947
BANOBRAS 145	41,026,017
BANOBRAS 196	196,783,977
BANOBRAS 1949 LP	892,944,725
BANOBRAS 1000 LP	106,481,481
BANOBRAS 1378 LP	827,315,957
BANOBRAS 2,000 LP	1,177,215,039
BANOBRAS 2,000 20	1,316,666,667
BANOBRAS 2,300	1,514,166,667
BANOBRAS 2,500	1,743,697,479
BANOBRAS 2,683	1,871,705,196
BANOBRAS 2200 LP	1,853,703,704
BANOBRAS 3000 LP	2,600,000,000
BANOBRAS 1,908 LP	1,653,765,267
BANOBRAS 4,263 LP	4,050,566,664
BANOBRAS 2500 LP (1)	2,500,000,000
BANOBRAS 2500 LP (2)	2,500,000,000
BANOBRAS 4974	4,974,578,885
BBVA BANCOMER 4700	4,414,161,391
BBVA BANCOMER 3457	3,247,671,552
BBVA BANCOMER 2500LP	312,500,000
BANCOMER 3000-15 LP	1,714,285,714
BANCOMER 3000-18 LP	1,666,666,667
BANCOMER 2,000	1,177,215,038
BBVA BANCOMER 7000	5,681,103,318
BANCOMER 3,421	2,657,243,518
BANCOMER 500-19	388,339,721
BBVA 2296 LP	1,934,835,674
BBVA 2500 LP	2,250,000,000
BBVA 1,763 LP	1,587,378,945
BBVA 3,037 LP	2,885,962,442
HSBC(DEXIA)FID248535	7,000,000,000
HSBC 2500 LP	357,142,857
HSBC 1170 LP	650,508,555
BANAMEX 1500	610,778,436
SANTANDER 2400 LP	1,333,333,333
SANTANDER 2000 LP	1,733,333,333
SANTANDER 2169 LP	2,169,946,419
TOTAL	88,931,425,246

OTROS PASIVOS

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

OTROS PASIVOS (CIFRAS A PESOS)	SALDO DICIEMBRE 2023
Ingresos por Clasificar	7,093,098,232
Recaudación por Participar	213,167,172
Otros Pasivos Circulantes	(1,498,437,648)
TOTAL	5,807,827,756



-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 DICIEMBRE 2023
Administraciones Tributarias	(1,905,145,252)
Módulo Central Transferencias Electrónicas	370,531,930
Kioscos	(6,593,272)
SACMEX	(117,960,101)
Registro Civil	45,501
Seguridad Pública	10,672,462
Concentraciones Externas (Línea De Captura)	17,645,465
Concentraciones Externas (Extemporáneos)	(56,463,025)
Recuperación de Impuestos	(3,359,089,706)
Caja General (SISCOR)	488,982,302
Tribunal Contencioso	(8,165,462)
Policía Auxiliar	22,129,337
Policía Bancaria E Industrial	29,141,463
Donativos Bid Principal	(2,610,361)
Donativos Bid Intereses	(7,123)
Por Ordenes Administrativas	3,866,622,466
Depósitos Caja General	1,430,911,467
Otros Depósitos Caja General	965
SICOM	208,653,915
Transferencias Electrónicas	2,015,328
Cuentas por Liquidar Certificadas Delegaciones	1,166,099,834
Cuentas por Liquidar Certificadas Dependencias	4,787,079,618
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



INGRESOS POR CLASIFICAR (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2023
Spa 2012	27,485
Programa Mantenimiento y Adquisición de Mobiliario Escolar 2012	109,407
Ingresos por Aplicar	474,841
Excedentes ATS Sobrantes	199,895
Excedentes Bancos Sobrantes	62,024,482
Ingresos por Clasificar de Caja	14,920,224
TOTAL	7,093,098,232

➤ 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 DICIEMBRE 2023
Tenencia Impuesto	(3)
ISAN Recargos	(1)
Acuerdo de Colaboración Administrativa	35,878,394
Acuerdo Contribución Recargos	15,351,082
Acuerdo Contribución Multas	136,443,799
Acuerdo Contribución Gastos de Ejecución	122,995
5 al Millar	(9,129,499)
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	34,064,678
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Recargos	326,588
Por Infracciones a la Ley Federal del Trabajo	44,500
Las Impuestas por la Secretaría de Salud	4,798
Las Impuestas por la Secretaría de Economía	16,572
Las Impuestas por la Procuraduría Federal del Consumidor	26,683
Otras	(7,683)
Por Infracciones a la Ley Federal de Competencia Económica	(781)
Las Impuestas por la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente	1,720
Las Impuestas por la Secretaría de Marina	(2,949)
Recargos por Administración Gas y Diésel	(1)
TOTAL	213,167,172

➤ 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 DICIEMBRE 2023
Reintegro de Sueldos No Cobrados	483,206,317
Fondo Revolvente	27,223,556
Diferencia por Ajuste de Costos	2,924,438
Cobros Indebidos Recuperados	19,783,344
Disponibilidades Otras	422,838,311



OTROS PASIVOS CIRCULANTES (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	SALDO A DICIEMBRE 2023
Reintegro de Aguinaldo por Baja	1,526,227
Reconocimiento Mensual por Baja	113,000
Nominas Eventuales por Baja	(1,759,331)
Incapacidades	343,772
Reintegros de Saldos por Baja	101,376
Ausencias	1,042,991
Licencias Sin Goce d Sueldo	602,221
Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	231,507,422
Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	(616,277,406)
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	215,152,278
Reintegro de CLC Recuperables de Recursos	4,574,992,153
Reintegro de Nómina SIDEN	963,865,570
Reintegro de Sueldos x Baja	89,885,929
Diferencia Cambiaria	5,722,987
Depósitos Diversos (2310100001)	(8,130,184,920)
Por Ordenes Administrativas	21,591,312
De Caja General	4,915,580
Fondo Revolvente	8,988,155
Rem. de Recursos de Aplicación Automática	94,238
Rec. No Aut. Aplicación Automática	42,500
Rec. No identificados de Aplicación Automática	86,502
Saldo Cuentas Bancarias	22,202
Reintegro de C.L.C	33,763,902
Reintegro de C.L.C	893,644
Reintegro de C.L.C	54,619,744
Reintegro de C.L.C	21,177,812
Reintegro Princ de mi PA	25,000
Reintegro Princ de mi Fisc	13,125,753
Reintegro Int de Min Fis	303,598
ISR	9,500,446
Imp sobre Nómina	401,756
Cuotas ISSSTE	633,173
Pensión Alimenticia	133,464
Impuesto al Valor Agregado	2,597,552
Consignación de Pago	36,035,784
TOTAL	(1,498,437,648)

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 DICIEMBRE 2023	IMPORTE DICIEMBRE 2022	VARIACIÓN
Donaciones de Capital	13,947,799	10,953,655	2,994,145
TOTAL	13,947,799	10,953,655	2,994,145

Donaciones de Capital

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

DONATIVOS EN ESPECIE					IMPORTE TOTAL POR URG
NOMBRE DE LA URG'S	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			383,894		383,894
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	1,950,929
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				373,117	373,117
Secretaría de Seguridad Ciudadana				207,445	207,445
Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil				155,484	155,484
TOTAL	644,017	1,397,932	8,951,707	2,994,145	13,947,799

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO (CIFRAS A PESOS)			
RUBRO	IMPORTE DICIEMBRE 2023	IMPORTE DICIEMBRE 2022	VARIACIÓN
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	34,959,447,646	15,150,484,561	19,808,963,085
Resultados de Ejercicios Anteriores	236,011,614,904	221,533,276,135	14,478,338,769
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,342,739,677	3,319,830,397	22,909,279
TOTAL	274,313,802,227	240,003,591,094	34,310,211,133

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 por -\$2,998,504,091 y del año 2023 por \$22,909,279, 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	2022	2023	TOTAL
Cambios Errores Central	2,317,388	956,143	711,027,764	2,998,504,092	22,909,279	3,735,922,584
Reintegros Federales			(392,974,989)			(392,974,989)
TOTAL POR AÑO	2,317,388	956,143	318,052,775	2,998,504,092	22,909,279	3,342,947,595



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Efectivo y equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE DICIEMBRE 2023	IMPORTE DICIEMBRE 2022
Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería	22,642,487,053	18,741,495,764
Bancos/Dependencias y Otros	3,372,102,716	439,169,610
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	0
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	0
TOTAL	27,882,739,026	21,048,814,631

2. Adquisiciones de Actividades de Inversión Efectivamente Pagadas

ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS (CIFRAS A PESOS)		
CONCEPTO	IMPORTE DICIEMBRE 2023	IMPORTE DICIEMBRE 2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	257,827,958,637	244,276,728,561
Terrenos	3,497,259,576	3,369,681,805
Viviendas	1,090,423,484	1,090,423,484
Edificios no habitacionales	38,608,830,480	38,559,229,314
Infraestructura	41,155,752,380	41,153,008,994
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	167,404,954,652	154,519,008,915
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,982,547,504	2,497,185,488
Otros Bienes Inmuebles	3,088,190,562	3,088,190,562
Bienes Muebles	59,438,391,611	57,763,501,587
Mobiliario y Equipo de Administración	8,221,823,324	7,633,306,824
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,473,971,605	2,308,367,659
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,798,847,889	5,771,853,620
Vehículos y Equipo de Transporte	13,865,597,351	13,593,433,378
Equipo de Defensa y Seguridad	10,933,724,216	10,946,381,132
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,696,049,474	17,072,376,945
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	154,406,781	149,585,832
Activos Biológicos	293,970,972	288,196,197
Otras Inversiones	768,266,123	741,655,671
TOTAL	318,034,616,372	302,781,885,818

3. Conciliación de Flujos de Efectivo Netos

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	IMPORTE DICIEMBRE 2023	IMPORTE DICIEMBRE 2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	34,959,447,646	15,150,484,561
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al Efectivo	6,196,484,262	(549,265,878)
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las Provisiones	(9,725,213,723)	3,280,497,022
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de muebles, inmuebles e intangibles	16,738,921,038	(5,413,919,525)
Incrementos en cuentas por cobrar	(817,223,053)	1,584,156,625
Flujos de Efectivo netos de las Actividades de Operación	48,126,133,535	27,975,855,910



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 31 DE DICIEMBRE DE 2023 (CIFRAS EN PESOS)	
1. Total De Egresos Presupuestarios	250,508,771,710
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	31,377,534,503
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,035,850,347
2.2 Materiales y Suministros	8,575,810,239
2.3 Mobiliario y equipo de administración	235,137,076
2.4 Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	53,064,348
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	14,358,164
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	114,061,884
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	23,993,879
2.8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	399,384,733
2.9 Activos Biológicos	-
2.1 Bienes Inmuebles	127,577,711
2.11 Activos Intangibles	21,332,869
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	12,595,213,866
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	566,546,708
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Prestamos	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	225,363,208
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-
2.2 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	402,985,439
2.21 Otros Egresos Presupuestales no Contables	6,986,853,972
3. Más Gastos Contables No Presupuestales	12,960,714,750
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	22,076,397
3.2 Provisiones	-
3.3 Disminución de inventarios	-
3.4 Otros gastos	3,462,691,267
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	-
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	9,415,043,904
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	60,903,182
4. Total Gasto Contable (4=1-2+3)	232,091,951,957

PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 (CIFRAS EN PESOS)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	271,392,823,624
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1,081,193,742
2.1 Ingresos Financieros	-
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	1,081,193,741.91
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	5,422,617,764
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	2,668,727,854
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	2,753,889,910
4. Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)	267,051,399,602



c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Presupuestario:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	
CONCEPTO	2023
Ley de Ingresos Estimada	233,803,749,007
Ley de Ingresos por Ejecutar	48,480,536,521
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-
Ley de Ingresos Devengada	282,284,285,528
Ley de Ingresos Recaudada	282,284,285,528

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS	
CONCEPTO	2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	241,148,046,457
Presupuesto de Egresos por Ejercer	273,781,371,248
Modificación al Presupuesto de Egresos Aprobado	53,836,818,860
Presupuesto de Egresos Comprometido	228,937,047,423
Presupuesto de Egresos Devengado	345,314,009,426
Presupuesto de Egresos Ejercido	345,314,009,426
Presupuesto de Egresos Pagado	345,314,009,426

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

CIFRAS PRELIMINARIAS