NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

CONTENIDO

A. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA 5

1. AUTORIZACIÓN E HISTORIA 5
2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO 6
3. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL 6

a. Objeto social 6
b. Principal actividad 7
c. Ejercicio fiscal 7
d. Régimen jurídico 7
e. Consideraciones fiscales del ente 8
f. Estructura organizacional básica 8
g. Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario 10

4. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 11

a. Observación de la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables 11
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 12
c. Postulados básicos de contabilidad gubernamental 12
d. Normatividad supletoria 12
e. Entidades que por primera vez estén implementando la base del devengado de acuerdo con la Ley de Contabilidad 12

5. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS 13

a. Actualización 13
b. Operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental 13
c. Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas 13
d. Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido 13
e. Beneficios a empleados 13
f. Provisiones 13
g. Reservas 13
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, retrospectivos o prospectivos 14
i. Reclasificaciones 14
j. Depuración y cancelación de saldos 14

6. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO 14

a. Activos en moneda extranjera 14
b. Pasivos en moneda extranjera 14
c. Posición en moneda extranjera 14
d. Tipo de cambio 14
e. Equivalente en moneda nacional 14

7. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO 15

a. Vida útil, porcentajes de depreciación, deterioro y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas 15

b. Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro 15
c. Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo 15
d. Riesgos por tipo de cambio o por tipo de interés de inversiones financieras 16
e. Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad 16
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. 17
g. Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables 17
h. Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva 17
i. Explicaciones de las principales variaciones en el activo 17
i) Inversiones en valores. 17
ii) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario indirecto 17
iii) Inversiones en empresas de participación mayoritaria 17
iv) Inversiones en empresas de participación minoritaria 17
v) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo 17
8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS 17
9. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN 19
10. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA 19
11. CALIFICACIONES OTORGADAS 19
12. PROCESO DE MEJORA 20
a. Principales políticas de control interno. 20
b. Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. 21
13. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS 21
14. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE 22
15. PARTES RELACIONADAS 22
16. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE 22
B. NOTAS DE DESGLOSE 23
1. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES 23
a. Ingresos y otros beneficios 23
b. Gastos y otras pérdidas 24
2. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 24
a. Activo 25
i) Efectivo y equivalentes 25
ii) Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios 28
iii) Inventarios 32
iv) Almacenes 32
v) Inversiones financieras 34
vi) Estimaciones y deterioros 44
vii) Otros Activos 45
b. Pasivo 46

i) Cuentas y documentos por pagar 46
ii) Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración 56
iii) Pasivos Diferidos 56
3. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA 63
4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO 65
5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES 66
C. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN) 68
1. CUENTAS DE ORDEN CONTABLE 68
2. CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO 69

Poder Ejecutivo de la Ciudad de México
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

Para dar cumplimiento a los artículos 47, en correlación con el artículo 46, fracción I, inciso g, y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, cuyas cifras corresponden al cierre del tercer trimestre del ejercicio fiscal 2026.

A. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e historia

En diciembre de 2015, el Congreso de la Unión propuso que el Distrito Federal fuera una entidad federativa con autonomía, que decidiera su forma de gobierno y organización política y administrativa.

Con ello se inició una transformación política en el Distrito Federal. 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", publicado el 29 de enero de 2016, en el Diario Oficial de la Federación, en su artículo 122, estableció que el Gobierno de la Ciudad de México estaría a cargo de sus poderes locales, en los términos establecidos en la Constitución Política de la Ciudad de México, y se reconoció que el poder público de la Ciudad de México se dividiría para su ejercicio en Legislativo, Ejecutivo y Judicial.

Así, el 5 de febrero de 2016 el Distrito Federal cambió de nombre a Ciudad de México y se redactó y discutió la Constitución Política de la Ciudad de México, misma que fue aprobada por la Asamblea Constituyente de la Ciudad de México el 31 de enero de 2017 y entró en vigor el 17 de septiembre de 2018.

Así, el Poder Ejecutivo Local, es la autoridad que ejerce las facultades ejecutivas de la Ciudad de México, reguladas en el artículo 122, Apartado A, Base III, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Asimismo, la persona titular de la Jefatura de Gobierno de la Ciudad de México, como titular del Poder Ejecutivo Local, tiene 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 auxilia 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.

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 puede 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, con fundamento en el artículo 2, fracción II, de la Ley Orgánica de las Alcaldías, la Alcaldía es el órgano político administrativo de cada demarcación territorial de la Ciudad de México. En este sentido, y de conformidad con los artículos 6 y 128 de esta Ley se precisa que la Ciudad de México tiene 16 demarcaciones territoriales, las cuales cuentan con autonomía presupuestal, programática y administrativa de los recursos que se le asignen, ajustándose a la ley en la materia.

2. Panorama económico y financiero

La información referida en este apartado se encuentra disponible en el Informe de Avance Trimestral correspondiente de enero a septiembre de 2026, publicado en el siguiente enlace de la página oficial de la Secretaría de Administración y Finanzas:

https://servidoresx3.finanzas.cdmx.gob.mx/documentos/iapp.html

3. Organización y objeto social

a. Objeto social

La Constitución Política de la Ciudad de México, en su Artículo 1, establece la naturaleza, ejercicio del poder, forma de gobierno en los siguientes términos:

"ARTÍCULO 1

DE LA CIUDAD DE MÉXICO

1. *La Ciudad de México es una entidad integrante de la Federación, sede de los Poderes de la Unión y capital de los Estados Unidos Mexicanos.*
2. *En la Ciudad la soberanía reside esencial y originariamente en el pueblo, quien la ejerce por conducto de sus poderes públicos y las figuras de democracia directa y participativa, a fin de preservar, ampliar, proteger y garantizar los derechos humanos y el desarrollo integral y progresivo de la sociedad. Todo poder público dimana del pueblo y se instituye para beneficio de éste.*
3. *La Ciudad adopta para su gobierno la forma republicana, democrática, representativa, laica y popular, bajo un sistema de división de poderes, pluralismo político y participación social.*
4. *La Ciudad es libre y autónoma en todo lo concerniente a su régimen interior y a su organización política y administrativa.*
5. *Las autoridades de la Ciudad ejercen las facultades que les otorga la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, todas aquellas que ésta no concede expresamente a los funcionarios federales y las previstas en esta Constitución.*
6. *Para la construcción del futuro la Ciudad impulsa la sociedad del conocimiento, la educación integral e inclusiva, la investigación científica, la innovación tecnológica y la difusión del saber.*
7. *La sustentabilidad de la Ciudad exige eficiencia en el uso del territorio, así como en la gestión de bienes públicos, infraestructura, servicios y equipamiento. De ello depende su competitividad,*

productividad y prosperidad.

8. *El territorio de la Ciudad de México es el que actualmente tiene de conformidad con el artículo 44 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Sus límites geográficos son los fijados por los decretos del 15 y 17 de diciembre de 1898 expedidos por el Congreso de la Unión."*

b. Principal actividad

La Ciudad de México, conforme a lo establecido en el artículo 4 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, es una entidad federativa con personalidad jurídica y patrimonio propio, sede de los Poderes de la Unión y capital de los Estados Unidos Mexicanos. El artículo 7 del mismo ordenamiento confiere el Poder Ejecutivo a una persona denominada Jefa o Jefe de Gobierno de la Ciudad de México, quien tendrá a su cargo la Administración Pública de la entidad.

- Conforme al artículo 132, sección C, de la Constitución Política de la Ciudad de México, la jefatura de gobierno tiene, ente otras, las siguiente competencias:
- Promulgar y ejecutar las leyes y decretos expedidos por el Congreso de la Ciudad de México;
- Presentar al Congreso de la Ciudad de México la iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos en los términos previstos por esta Constitución;Remitir la propuesta de los montos de endeudamiento necesarios para el financiamiento del Presupuesto de Egresos de la Ciudad e informar sobre el ejercicio de los recursos correspondientes;
- Presentar la Cuenta de la hacienda pública de la Ciudad;
- Rendir al Congreso de la Ciudad los informes anuales sobre la ejecución y cumplimiento de los planes, programas y presupuestos;

c. Ejercicio fiscal

Conforme al Postulado Básico de Contabilidad "Periodo Contable", la vida del ente público se divide en períodos uniformes de un año calendario que comprende del 1 de enero al 31 de diciembre y está directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del Presupuesto de Egresos, lo que cumple con la necesidad de conocer los resultados de las operaciones y la situación financiera del ente público, haciendo indispensable dividir la vida continua del mismo en períodos uniformes permitiendo su comparabilidad.

La información que se presenta en estas Notas a los Estados Financieros corresponde al cierre del tercer trimestre 2026. Para efectos de comparación, las cifras del ejercicio 2025 corresponden a lo reportado en la Cuenta Pública.

Las sumas y diferencias pueden variar por efecto del redondeo, ya que se presentan en pesos sin decimales.

d. Régimen jurídico

Los principales ordenamientos legales que rigen la recopilación, administración, procesamiento, presentación y rendición de cuentas de la información financiera son las siguientes:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos;
- Ley de Coordinación Fiscal;
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria;
- Ley General de Contabilidad Gubernamental;
- Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios;
- Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública;
- Código Fiscal de la Federación;
- Ley del Impuesto Sobre la Renta;
- Ley del Impuesto al Valor Agregado;
- Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC);
- Constitución Política de la Ciudad de México;
- Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México;
- Ley Orgánica de Alcaldías de la Ciudad de México;
- Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México;
- Ley de Ingresos de la Ciudad de México para el Ejercicio Fiscal 2026;
- Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México para el Ejercicio Fiscal 2026;
- Ley de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México;
- Código Fiscal de la Ciudad de México, y
- Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México.

e. Consideraciones fiscales del ente

Conforme al artículo 110, fracción XVI, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, la Dirección General de Administración de Personal y Desarrollo Administrativo asume la representación de la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México ante las autoridades fiscales federales y locales para la presentación de actos y actividades tendientes a cumplir con las obligaciones fiscales a cargo de las Dependencias, Alcaldías, Órganos Desconcentrados y Entidades del Gobierno de la Ciudad de México.

Las principales obligaciones fiscales del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México son:

- Retención de ISR a empleados en pagos de nómina;
- Calcular el impuesto anual de los trabajadores;
- Expedir comprobantes fiscales a los empleados por concepto de pago de sueldos, y
- Expedir comprobantes con requisitos fiscales por ingresos, y
- Presentar las declaraciones relativas al impuesto al valor agregado.

f. Estructura organizacional básica

El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, de conformidad con lo establecido en los artículos 2, 6, 11, 16 y 17, de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, 13 y 15, Capítulo IV, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, en el ejercicio fiscal 2026 se integra por:

- 23 dependencias:
  - Jefatura de Gobierno;
  - Secretaría de Gobierno;
  - Secretaría de Planeación, Ordenamiento Territorial y Coordinación Metropolitana;
  - Secretaría de Desarrollo Económico;
  - Secretaría de Turismo;
  - Secretaría del Medio Ambiente;
  - Secretaría de Obras y Servicios;
  - Secretaría de Bienestar e Igualdad Social;
  - Secretaría de Administración y Finanzas;
  - Secretaría de Movilidad;
  - Secretaría de Seguridad Ciudadana;
  - Secretaría de la Contraloría General;
  - Consejería Jurídica y de Servicios Legales;
  - Secretaría de Salud;
  - Secretaría de Cultura;
  - Secretaría de Trabajo y Fomento al Empleo;
  - Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil;
  - Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes;
  - Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación;
  - Secretaría de las Mujeres;
  - Secretaría de Atención y Participación Ciudadana;
  - Secretaría de Gestión Integral del Agua, y
  - Secretaría de Vivienda;

- 16 demarcaciones territoriales, denominadas Alcaldías:
  - Álvaro Obregón;
  - Azcapotzalco;
  - Benito Juárez;
  - Coyoacán;
  - Cuajimalpa de Morelos;
  - Cuauhtémoc;
  - Gustavo A. Madero;
  - Iztacalco;
  - Iztapalapa;
  - La Magdalena Contreras;
  - Miguel Hidalgo;
  - Milpa Alta;
  - Tláhuac;
  - Tlalpan;
  - Venustiano Carranza, y
  - Xochimilco.

- 12 órganos administrativos desconcentrados:
  - Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano
  - Agencia Digital de Innovación Pública
  - Comisión de Búsqueda de Personas de la Ciudad de México

- Autoridad del Centro Histórico
- Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos
- Agencia de Atención Animal
- Planta Productora de Mezclas Asfálticas
- Universidad de la Policía
- Policía Auxiliar
- Policía Bancaria e Industrial
- Agencia de Protección Sanitaria
- Subsistema de Educación Complementaria PILARES.

- 9 fideicomisos y fondos:
  - Fideicomiso Bienestar Educativo;
  - Fideicomiso del Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón;
  - Fideicomiso Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia;
  - Fideicomiso Museo Arte Popular Mexicano;
  - Fideicomiso Museo del Estanquillo;
  - Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público;
  - Fideicomiso para la Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano;
  - Fideicomiso para la Reconstrucción Integral;
  - Fondo Ambiental Público;

- Dos Unidades Administrativas:
  - Tesorería de la Ciudad de México, 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, cuyas aportaciones se clasifican en el rubro de Inversiones Financieras a Largo plazo:

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos (Pesos)				
Concepto	**Número del fideicomiso**	**Nombre del fideicomiso**	**Institución bancaria**	**Saldo a sep-2026**
Fondo de Atención de Desastres Naturales	7579-2	FONADEN	SCOTIABANK INVERLAT	4,603,058,876.23
Fideicomiso Deuda Pública F-838	00 838	Contrato de Fideicomiso "Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago No. 838	DEUTSCHE BANK	1,628,627,006.37
Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal	2224	Sistema de Justicia Penal	Banobras	45,896,655.98
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,990.87
Fideicomiso Deuda Pública F-268	00 268	BONO 2005	CI BANCO	15,092,854.54
Fideicomiso Deuda Pública F-109	00 109	BONO 2006	CI BANCO	12,121,730.21
Otros Fideicomisos (8)				10,544,330,707.48
			Total	**16,876,782,821.68**

El rubro contable de los Fideicomisos denominados Deuda Pública F-109, F-268, F-838 y Fondo de Atención de Desastres Naturales, fueron conciliados con la Dirección General de Administración Financiera.

El desglose de "Otros Fideicomisos" del cuadro anterior, se describe a continuación:

Otros Fideicomisos (Pesos)			
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-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-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 legales 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 establecidas 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 CONAC, estructurados y adecuados a los formatos establecidos por la Administración Pública de la Ciudad de México, así como el Manual de Contabilidad del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México,.

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 al cierre del tercer trimestre de 2026, 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, y
- Consistencia.

d. Normatividad supletoria

No se ha recurrido a usar una normatividad supletoria para la preparación de la presente información.

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

El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, presenta las cifras presupuestarias tomando como base al Momento Presupuestal del Egreso Devengado bajo la normativa establecida por el CONAC desde el 2018.

5. Políticas de contabilidad significativas

a. Actualización

Los Estados Financieros del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no reconocen los efectos de la inflación en el valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio, de acuerdo con las Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio emitidas por el CONAC[1].

b. Operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental

Durante el ejercicio 2026, 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 ejercicio 2026, 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

Para cumplir con las Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio, los inventarios y almacenes se encuentran valuados a su costo de adquisición.

e. Beneficios a empleados

Los pagos de los beneficios a los trabajadores del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México se brindan a través del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE).

f. Provisiones

Al cierre del tercer trimestre del ejercicio 2026, las provisiones a corto plazo ascienden a $794,198,375.70; este monto, de conformidad con lo estipulado en Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, se registró contablemente en la cuenta denominada "Provisiones a Corto Plazo" permitiendo cuantificar e identificar el monto del rubro contable "Provisiones a corto plazo" del ejercicio fiscal correspondiente. Cabe hacer mención que dichos registros contables, se realizan con base en la documentación justificativa y comprobatoria del ejercicio del gasto.

[1] Acuerdo por el que se Emiten las Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 11 de diciembre de 2023 (con última reforma el 04 de julio de-2024).

g. Reservas

Al cierre del tercer trimestre de 2026, no se cuenta con Reservas.

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, retrospectivos o prospectivos

Durante el ejercicio 2026, el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, no ha realizado ningún cambio de política contable ni corrección de errores.

i. Reclasificaciones

Durante el tercer trimestre de 2026, no se realizaron reclasificaciones.

j. Depuración y cancelación de saldos

En lo que va del ejercicio 2026, se realizaron depuraciones de saldos referentes a los recursos otorgados por Fondos Revolventes de Ejercicios Anteriores.

6. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

a. Activos en moneda extranjera

No aplica.

b. Pasivos en moneda extranjera

No aplica.

c. Posición en moneda extranjera

No aplica.

d. Tipo de cambio

No aplica.

e. Equivalente en moneda nacional

No aplica.

7. Reporte analítico del activo

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

El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México no realiza depreciación a sus Bienes Muebles, de acuerdo con el 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 se da cumplimiento a las Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio.

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 este porcentaje.

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

Durante enero–septiembre de 2026 se realizaron registros en las cuentas contables de Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público de tipo capitalizable, de acuerdo con las Unidades Responsables encargadas de la Obra Pública de tipo capitalizable.

Construcción en bienes propios
Obra Capitalizable enero - septiembre 2026
(Pesos)

URG	Nombre de la URG	Cuenta Contable		Importe
		Número	Descripción	
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	1235211000	EDIF´N NO HABIT 6121	1,153,500.00
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	1235211000	EDIF´N NO HABIT 6121	38,221,424.58
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	1235211000	EDIF´N NO HABIT 6121	61,747,751.92
0701	Secretaría de Obras y Servicios	1235211000	EDIF´N NO HABIT 6121	82,418,998.87
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	1235211000	EDIF´N NO HABIT 6121	3,051,253.00
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	1235211000	EDIF´N NO HABIT 6121	6,211,107.11
2D16	Alcaldía Xochimilco	1235211000	EDIF´N NO HABIT 6121	32,658,973.08
	Subtotal	**1235211000**	**EDIF´N NO HABIT 6121**	**225,463,008.56**
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	1235411000	DIVIS Y CONST´N 6141	105,452,476.14
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	1235411000	DIVIS Y CONST´N 6141	86,770,418.03
02D4	Alcaldía Coyoacán	1235411000	DIVIS Y CONST´N 6141	83,690.54
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	1235411000	DIVIS Y CONST´N 6141	161,001,735.39
06D3	Sistema de Aguas de la CDMX	1235411000	DIVIS Y CONST´N 6141	1,379,589,087.25
0701	Secretaría de Obras y Servicios	1235411000	DIVIS Y CONST´N 6141	240,763,912.37
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	1235411000	DIVIS Y CONST´N 6141	2,504,764.30
2D16	Alcaldía Xochimilco	1235411000	DIVIS Y CONST´N 6141	61,545,062.69
	Subtotal	**1235411000**	**DIVIS Y CONST´N 6141**	**2,037,711,146.71**
02D4	Alcaldía Coyoacán	1235511000	CONST´N DE VÍAS 6151	1,862,464.49
0701	Secretaría de Obras y Servicios	1235511000	CONST´N DE VÍAS 6151	186,081,520.66

Construcción en bienes propios Obra Capitalizable enero - septiembre 2026 *(Pesos)*				
URG	Nombre de la URG	Cuenta Contable		Importe
		Número	Descripción	
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	1235511000	CONST´N DE VÍAS 6151	1,465,740.58
	Subtotal	**1235511000**	**CONST´N DE VÍAS 6151**	**189,409,725.73**
0701	Secretaría de Obras y Servicios	1235611000	OTS CONST´N CIV 6161	4,597,285.90
	Subtotal	**1235611000**	**OTS CONST´N CIV 6161**	**4,597,285.90**
06D3	Sistema de Aguas de la CDMX	1235614020	AMORTIZ CAP 6000	149,872,000.00
	Subtotal	**1235614020**	**OTS CONST´N CIV 6161**	**149,872,000.00**
06PA	Fondo Ambiental Público	1236211000	EDIF´N NO HAB 6221	67,964,973.04
	Subtotal	**1236211000**	**EDIF´N NO HAB 6221**	**67,964,973.04**
	Total			**2,675,018,139.94**

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

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

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

El rubro Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso tiene un saldo acumulado de $293,313.01 mdp, del cual $ 2,459.55 mdp corresponden a movimientos realizados de enero a septiembre de 2026 en las siguientes sociedades:

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso a septiembre de 2026 (Pesos)		
Sociedad	Nombre de la Sociedad	Importe
06D3	Sistema de Aguas de la CDMX	-1,529,461,087.25
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	24,626,229.10
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	-23,355,834.83
02D3	Alcaldía Benito Juárez	88,551,919.55
02D4	Alcaldía Coyoacán	169,873,308.31
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	-204,332,955.67
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	88,054,441.05
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	43,605,855.97
02D8	Alcaldía Iztacalco	138,752,659.42
02D9	Alcaldía Iztapalapa	203,132,297.37
0601	Secretaría del Medio Ambiente	6,650,000.00
06PA	Fondo Ambiental Público	72,964,973.04
0701	Secretaría de Obras y Servicios	1,583,439,590.63
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	123,788,493.23
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	63,020,792.27
2D13	Alcaldía Tláhuac	20,670,527.09
2D14	Alcaldía Tlalpan	116,684,403.55
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	233,617,357.79
2D16	Alcaldía Xochimilco	54,537,541.24
4401	Secretaria de Gestión Integral del Agua	1,184,727,332.94
	Total	**2,459,547,844.80**

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.

i. Explicaciones de las principales variaciones en el activo

i) Inversiones en valores.

No aplica.

ii) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario indirecto

No aplica.

iii) Inversiones en empresas de participación mayoritaria

No aplica.

iv) Inversiones en empresas de participación minoritaria

No aplica.

v) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo

No aplica.

8. Fideicomisos, mandatos y análogos

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

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos (Pesos)				
Concepto	Número del fideicomiso	Nombre del fideicomiso	Institución bancaria	Saldo
Fideicomiso Deuda Pública F-109	00 109	BONO 2006	CI BANCO	12,121,730.21
Fideicomiso Deuda Pública F-268	00 268	BONO 2005	CI BANCO	15,092,854.54
Fideicomiso Deuda Pública F-838	00 838	Contrato de Fideicomiso	DEUTSCHE BANK	1,628,627,006.37

Fideicomisos, mandatos y contratos análogos (Pesos)				
Concepto	**Número del fideicomiso**	**Nombre del fideicomiso**	**Institución bancaria**	**Saldo**
		"Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago		
Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal	2224	Sistema de Justicia Penal	Banobras	45,896,655.98
Fondo de Atención de Desastres Naturales	7579-2	FONADEN	SCOTIABANK INVERLAT	4,603,058,876.23
Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,990.87
Otros Fideicomisos				10,544,330,707.48
			Total	**16,876,782,821.68**

9. Reporte de la recaudación

Al 30 de septiembre de 2026, se obtuvo la siguiente recaudación:

Ingresos de la Ciudad de México Enero–septiembre de 2026 *(Pesos)*				
Concepto	**LICDMX 2026**	**Estimado a diciembre 2026**	**Recaudado a septiembre 2026**	**Avance**
Impuestos	97,644,699,992.00	97,644,699,992.00	87,603,865,518.06	90%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0.00	n. a.
Contribuciones de mejoras	0	0	0.00	n. a.
Derechos	18,443,587,668.00	18,443,587,668.00	13,793,213,480.76	75%
Productos	16,493,309,494.00	16,493,309,494.00	12,441,676,372.29	75%
Aprovechamientos	7,015,134,410.00	7,015,134,410.00	6,203,592,780.06	88%
Otros Ingresos	0	0	0.00	n. a.
Participaciones	125,946,653,599.00	125,946,653,599.00	103,487,357,057.74	82%
Aportaciones	19,515,111,380.00	19,515,111,380.00	16,675,583,928.23	85%
Convenios	359,975,990.00	359,975,990.00	1,589,668,015.29	442%
Incentivos Derivados de Colaboración Fiscal	6,739,921,378.00	6,739,921,378.00	6,325,711,979.85	94%
Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0.00	n. a.
Endeudamiento interno	3,500,000,000	3,500,000,000	-4,689,400,725.57	-134%
Total	**295,658,393,911.00**	**295,658,393,911.00**	**243,431,268,406.71**	**69%**

n. a. No aplica.

10. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

La información referida en este apartado se encuentra disponible en el Informe de Avance Trimestral correspondiente de enero a septiembre de 2026 publicado en el siguiente enlace de la página oficial de la Secretaría de Administración y Finanzas:

https://servidoresx3.finanzas.cdmx.gob.mx/documentos/iapp.html

11. Calificaciones otorgadas

- El 25 de noviembre de 2025, la agencia calificadora FITCH RATINGS ratificó la calificación de Deuda Nacional de largo plazo en ´AAA(mex)´ con perspectiva Estable, siendo esta la más alta a nivel nacional y posicionándose al igual que el Gobierno Federal:
    - El endeudamiento neto a disponer por CDMX debe ser aprobado por el Congreso de la Unión mediante la Ley de Ingresos de la Federación. La calificación de CDMX

combina un perfil de riesgo en 'Rango Medio' y una sostenibilidad de la deuda en 'aa'. Fitch no identifica riesgos asimétricos que afecten la calificación.

La ratificación de la calificación refleja la expectativa de Fitch de que CDMX mantendrá una razón de repago en un rango de 5 veces (x) a 9x, y una cobertura real del servicio de la deuda (CRSD) menor de 1x. Esto se debe a balances operativos (BO) adecuados, un aumento en la generación de ingresos propios, control del gasto adecuado y un nivel de endeudamiento prospectivo relativo bajo. Fitch no prevé una modificación en términos del marco jurídico de endeudamiento.

- Así mismo el 1 de diciembre de 2025, HR Ratings ratifica la calificación de ´HR AAA´ con perspectiva Estable a las Obligaciones de Deuda actuales:
    - A pesar de que se proyecta que la CDMX recurra a la adquisición de deuda adicional en los próximos años para financiar proyectos de inversión de movilidad, seguridad pública, infraestructura urbana, cultural e hídrica, el nivel de endeudamiento relativo mantendría una trayectoria descendente. Esto derivado del comportamiento creciente estimado en los Ingresos de Libre Disposición (ILD) de acuerdo con el impacto del desempeño económico en la recaudación de Ingresos Propios, así como con la continuidad y fortalecimiento de las estrategias en materia tributaria, sumado al crecimiento proyectado de las Participaciones Federales.
- De igual manera, la calificadora Moody´s Local, el 06 de octubre de 2026, afirma la calificación de Deuda de la Ciudad de México en AAA.mx:
    - Siendo la capital del país, se caracteriza por un perfil económico y financiero sólido. Es el principal centro económico del país y tiene un nivel de PIB per cápita que representa más del doble del promedio nacional. Su perfil financiero se caracteriza por un alto nivel de ingresos propios, sólidos balances operativos, un nivel de endeudamiento moderado, así como una sólida posición de liquidez. Para 2026-2027, estimamos que la recaudación de ingresos propios continúe creciendo, contribuyendo al registro de superávits operativos y la preservación de una adecuada posición de liquidez. Asimismo, proyectamos que la deuda directa e indirecta neta se mantenga en una tendencia gradual a la baja.

12. Proceso de mejora

a. Principales políticas de control interno.

La dictaminación de los estados financieros del Poder Ejecutivo del a Ciudad de México se lleva a cabo a partir del ejercicio 2019. Los auditores han revisado los registros contables realizados desde el ejercicio 2011, y emitido diversas observaciones. Por ello, se ha solicitado a las diferentes áreas de la Secretaría de Administración y Finanzas y Unidades Responsables del Gasto que reporten cifras correctas en cada uno de los rubros y cuentas contables en el Sistema de Recursos Gubernamentales SAP-GRP.

Por lo anterior, y debido a que diversas Áreas Administrativas y URG's 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.

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

- **1.1.1.2 Bancos/Tesorería**

  Se realizan trabajos de conciliación para lograr depuración de saldos de cuentas contables pertenecientes a bancos entre la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas y la Dirección General de Administración Financiera, con la finalidad de que se reporte el saldo correcto en cada cuenta bancaria y contable.

- **1.1.1.3 Bancos/Dependencias y otros**

  Se concilian cifras bancarias y contables entre las Alcaldías, la Dirección General de Gasto Eficiente "A" y la Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas con el fin de presentar los saldos actuales en cada banco, correspondiente de Alcaldías.

- **2.1.1.7 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo**

  La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, solicita a las URG's las fichas de depósito por concepto de ISR, las cuales se identifican en el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SAP-GRP), realizando su póliza correspondiente para compensar el pasivo.

  En el registro de Recibos de Entero de años anteriores, se hace el desglose por Clave de Retención a fin de cancelar completamente el pasivo de Descuentos y Percepciones a Favor de Terceros.

- **2.1.1.8 Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo**

  La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicita la conciliación de las cuentas contables 2118123000 "Reintegros", 2118110000 "Ingresos de Gestión" y 2118124000 "Sobrantes de Tarjeta de Crédito" a la Dirección General de Administración Financiera, con la finalidad de que se lleve a cabo la depuración, conciliación y/o cancelación de saldos.

- **1.1.1.9 Otras cuentas por pagar a corto plazo**

  La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas solicita la conciliación de las cuentas contables a la Dirección General de Administración Financiera, con la finalidad de que se lleve a cabo la depuración, conciliación y/o cancelación de saldos.

b. Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Durante el ejercicio 2026, 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

1. Notas al Estado de Actividades

a. Ingresos y otros beneficios

Ingresos y Otros Beneficios a septiembre de 2026 (Pesos)		
Concepto	**Importe**	**Estructura**
Ingresos de Gestión	**118,478,026,406.40**	**100.0%**
Impuestos	87,603,865,518.06	73.9%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.0%
Derechos	13,793,213,480.76	11.6%
Productos	12,441,676,372.29	10.5%
Aprovechamientos	4,639,271,035.29	3.9%
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**128,078,320,981.11**	**100.0%**
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	128,078,320,981.11	100.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.0%
Otros Ingresos y Beneficios	**0.00**	**0.0%**
Ingresos Financieros	0.00	0.0%
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.0%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.0%
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.0%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.0%
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**246,556,347,387.51**	

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

Para el tercer trimestre 2026 los Ingresos por **Impuestos** representan 73.94% con **$87,603,856,518.06**, en relación al Rubro de Ingresos de Gestión, donde los montos más representativos son el **Impuesto Sobre el Patrimonio** con un monto de **$40,091,458,054.08** y el **Impuesto Sobre Nómina** por un monto de **$43,675,417,155.46**.

Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones

Al tercer trimestre 2026, las Participaciones, Aportaciones, Convenios e Incentivos derivados de colaboración fiscal ascendieron a **$128,078,320,981.11**, el cual se integra por; Participaciones con un saldo de **$103,487,357,057.74** (80.80%), Aportaciones con

$16,675,583,928.23 (13.02%), Convenios con un saldo de **$1,589,668,015.29** (1.24%) e Incentivos Derivados de Colaboración Fiscal con un saldo de **$6,325,711,979.85** (4.94%).

b. Gastos y otras pérdidas

Gastos y otras pérdidas a septiembre de 2026 (Pesos)		
Concepto	**Importe**	**Estructura**
Gastos de Funcionamiento	**98,420,236,761.62**	**100.0%**
Servicios Personales	64,124,510,504.82	65.2%
Materiales y Suministros	6,591,443,156.50	6.7%
Servicios Generales	27,704,283,100.30	28.1%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**75,683,290,224.56**	**100.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	54,376,034,616.40	71.8%
Subsidios y Subvenciones	4,740,192,002.02	6.3%
Ayudas Sociales	12,808,433,715.17	16.9%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,758,629,890.97	5.0%
Participaciones y Aportaciones	**52,941,359.10**	100.0%
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**6,357,355,304.10**	**100.0%**
Intereses de la Deuda Pública	6,357,355,304.10	100.0%
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**417,915,642.47**	**100.0%**
Otros Gastos	417,915,642.47	100.0%
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**180,931,739,291.85**	

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

Servicios personales

Este concepto del Gasto asciende a **$64,124,510,504.82**, de los cuales **$22,638,617,234 corresponden** a Remuneraciones al Personal de carácter Permanente del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, lo que representa 35% del Capítulo de Servicios Personales, seguido por el Pago de Remuneraciones Adicionales y Especiales por un monto de **$11,131,658,675** (17%). Asimismo, Otras Prestaciones Sociales y Económicas ascienden a **$10,986,326,385** (17%).

Servicios generales

Con respecto a gastos de servicios generales al cierre del tercer trimestre de 2026, el importe de su saldo contable asciende a **$27,704,283,100** de los cuales destacan las erogaciones de Servicios Básicos con un importe en su saldo de $8,545,517,323 que representan 31% de este rubro contable y Otros Servicios Generales por un importe de $7,831,556,363 el cual representa 28.1%.

Transferencias internas y asignaciones al Sector Público y Ayudas sociales

Los conceptos de gastos más representativos de este rubro son las Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público por un importe de $54,376,034,616 con 71.8%.

Participaciones y Aportaciones

Aportación realizada por el Gobierno de la Ciudad de México al Fideicomiso de Infraestructura, Movilidad, Agua y Seguridad (FIMAS), mediante BM/5137 por un monto de **$52,941,359**.

Intereses de la deuda pública

El monto de $6,357,355,304 refleja los pagos realizados a BBVA y a BANOBRAS, mediante el Fideicomiso Maestro Irrevocable de Administración y Fuente de Pago Número F/838, vigente con Institución de Banca Múltiple (CI Banco).

Otros gastos

Este rubro se refiere a la comprobación del gasto que realizan las Entidades Paraestatales y Órganos Descentralizados con RFC propio, correspondiente a las aportaciones que la Ciudad de México les otorga para el cumplimiento de sus obligaciones, ascendiendo a **$417,915,642**, monto que representa el total del capítulo del gasto.

2. Notas al Estado de Situación Financiera

a. Activo

i) Efectivo y equivalentes

Al cierre del tercer trimestre de 2026, se tiene el siguiente desglose:

Efectivo y Equivalentes a septiembre de 2026	
Concepto	**Saldo**
Efectivo	0.00
Bancos/Tesorería	67,186,746,610.66
Bancos/Dependencias y Otros	4,975,999,554.57
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	9,682,999,975.85
Fondos con Afectación Específica	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,745,886,225.17
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00
Total	**83,591,632,366.25**

Bancos/Tesorería

Al cierre del tercer trimestre de 2026, este rubro asciende a $67,186,746,610.66 y se aloja en 166 cuentas bancarias que son administradas por la Dirección General de Administración Financiera para el manejo de los recursos del Poder Ejecutivo de la Ciudad de México.

Cuentas bancarias a septiembre de 2026	
Concepto	**Número de cuentas bancarias**
Recursos Federales	51
Recursos Locales	110
Virtuales	1

Cuentas bancarias a septiembre de 2026	
Concepto	Número de cuentas bancarias
Fondo Adicional de Financiamiento a las Alcaldías (FAFIA)	2
Cajas de Previsión de las Policías	2
Total	**166**

Dentro de este rubro, se contempla el Fondo Adicional de Financiamiento de las Alcaldías, estipulado en los artículos 21 y 55 de la Constitución Política de la Ciudad de México, y que se rige con las Reglas de Carácter General para la Operación, Asignación y Disposición de los Recursos del Fondo Adicional de Financiamiento de las Alcaldías. Así mismo, se incluye 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.

En la cuenta contable denominada "Ingresos V" (Virtuales) se realiza un registro virtual de los ingresos que no son depositados en las cuentas bancarias de la Tesorería; sin embargo, se registran para reconocerlos en todos los momentos de la Ley de Ingresos. Así mismo, los gastos que se cubren con dichos recursos tienen un registro virtual. Al final del periodo que se informa, se obtuvo un saldo de ingresos virtuales de $11,377,689,478, el cual está integrado como sigue:

Movimientos en la cuenta de Bancos Virtuales
Enero–Septiembre, 2026
(Pesos)

Ingreso			Gasto		Saldo pendiente de regularizar
UA que reporta	Concepto	Monto	URG que registra	Monto registrado con CLC	
Total		**11,377,689,478.00**		**5,096,296,109.69**	**6,281,393,368.31**
SAT		**10,954,117,889.43**		**5,096,296,109.69**	**5,857,821,779.74**
	Autogenerados	979,778,865.76	Diversas	587,569,759.69	392,209,106.07
	Fondo General	598,349,196.35	DGAyF	0.00	598,349,196.35
	Subsidios	7,974,553,802.39	SAT	4,508,726,350.00	3,465,827,452.39
	Predial	4,644,037,044.04			
	Rangos	4,643,890,552.07			
	Otros	146,491.97			
	Nómina	896,870,501.90			
	Tenencia	2,369,950,046.45			
	Agua	63,696,210.00			
	Terceros Institucionales	14,973,531.60	Servicios de Salud	0.00	14,973,531.60
	PATRS Especie	1,172,989.57	Patrimonio Inmobilario	0.00	1,172,989.57
	Federales	10,806,453.33	STyFE	0.00	10,806,453.33
	Fideicomiso 1928	1,343,828,676.00	SEGUIAGUA	0.00	1,343,828,676.00
	Recurso en especie art 302	30,654,374.43	SEGUIAGUA	0.00	30,654,374.43
DGAF		**423,571,588.57**		**0.00**	**423,571,588.57**
	FAM Virtual	166,648,387.23	ILIFE	0.00	166,648,387.23
	Intereses FONADEN	256,923,201.34	DGAyF	0.00	256,923,201.34

Ministración de Alcaldías

El importe de $ 4,804.70 mdp corresponde a los recursos Fiscales y de Participaciones ministrados a las Alcaldías, que de conformidad con lo estipulado en el Artículo 55 de la Constitución Política de la Ciudad de México, la Hacienda Pública de la Ciudad de México transfiere 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.

Conforme a las "Reglas de Carácter General para la Ministración de los Recursos Fiscales y Participaciones en Ingresos Federales a las Alcaldías de la Administración Pública de la Ciudad de México", que incluye rendimientos generados de las cuentas bancarias administradas por las propias Alcaldías, al cierre del tercer trimestre de 2026, se tienen los siguientes saldos:

Bancos/Dependencias y Otros –Alcaldías– (Pesos)				
Clave Sociedad	Alcaldía	Saldo al 31-dic-2025	Importe 2026 enero–septiembre	Saldo 2026 a septiembre
	Fiscales			
02D1	Álvaro Obregón	18,195,765.04	-915,135.64	17,280,629.40
02D2	Azcapotzalco	6,323,933.25	18,952,247.33	25,276,180.58
02D3	Benito Juárez	19,708,850.03	121,491,709.79	141,200,559.82
02D4	Coyoacán	6,210,236.40	58,255,392.53	64,465,628.93
02D5	Cuajimalpa de Morelos	16,989,026.28	59,115,485.42	76,104,511.70
02D6	Cuauhtémoc	12,745,644.67	148,473,264.24	161,218,908.91
02D7	Gustavo A. Madero	83,466,880.95	46,285.20	83,513,166.15
02D8	Iztacalco	26,730,526.71	20,688,865.33	47,419,392.04
02D9	Iztapalapa	-68,220,767.12	23,377,319.90	-44,843,447.22
2D10	La Magdalena Contreras	24,016,157.67	73,142,003.32	97,158,160.99
2D11	Miguel Hidalgo	16,520,255.01	25,504,615.31	42,024,870.32
2D12	Milpa Alta	44,014,421.43	176,753,175.80	220,767,597.23
2D13	Tláhuac	94,372.53	0.00	94,372.53
2D14	Tlalpan	1,197,683.76	-529,010.05	668,673.71
2D15	Venustiano Carranza	1,004,400.10	36,681,315.84	37,685,715.94
2D16	Xochimilco	39,000,079.33	64,182,606.29	103,182,685.62
	Subtotal Recursos Fiscales	**247,997,466.04**	**825,220,140.61**	**1,073,217,606.65**
	Participaciones			
02D1	Álvaro Obregón	108,299,259.61	276,462,208.19	384,761,467.80
02D2	Azcapotzalco	22,624,510.77	161,537,959.58	184,162,470.35
02D3	Benito Juárez	13,767,484.29	124,075,146.11	137,842,630.40
02D4	Coyoacán	18,505,371.93	225,554,467.17	244,059,839.10
02D5	Cuajimalpa de Morelos	7,316,763.70	135,832,464.93	143,149,228.63
02D6	Cuauhtémoc	17,670,102.04	79,763,561.27	97,433,663.31
02D7	Gustavo A. Madero	245,810,920.96	277,802,615.51	523,613,536.47
02D8	Iztacalco	22,284,638.24	67,252,336.44	89,536,974.68
02D9	Iztapalapa	90,332,318.65	455,550,946.16	545,883,264.81
2D10	La Magdalena Contreras	72,668,537.70	191,997,815.56	264,666,353.26
2D11	Miguel Hidalgo	134,860,663.11	376,276,207.43	511,136,870.54
2D12	Milpa Alta	21,924,058.17	106,883,113.59	128,807,171.76
2D13	Tláhuac	11,012,326.20	53,141,567.40	64,153,893.60

Bancos/Dependencias y Otros –Alcaldías– (Pesos)				
Clave Sociedad	Alcaldía	Saldo al 31-dic-2025	Importe 2026 enero–septiembre	Saldo 2026 a septiembre
2D14	Tlalpan	33,909,947.18	223,029,455.21	256,939,402.39
2D15	Venustiano Carranza	2,270,747.22	26,738,168.25	29,008,915.47
2D16	Xochimilco	31,679,778.61	94,649,393.11	126,329,171.72
	Subtotal Participaciones	**854,937,428.38**	**2,876,547,425.91**	**3,731,484,854.29**
	Total	**1,102,934,894.42**	**3,701,767,566.52**	**4,804,702,460.94**

Cinco al millar

El monto del saldo contable es de $1,701,297,093.63, el cual corresponde a la Retención de 5 al millar, mismo que se encuentra en la cuenta bancaria de Banca Afirme, este es administrado 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.

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 a septiembre de 2026 (Pesos)		
Concepto	Sociedad	Saldo
Régimen Estatal de Protección Social en Salud	Régimen de Protección Social en Salud DF	1,186,640,885.77
Régimen Estatal de Protección Social en Salud-Rec Local	Régimen de Protección Social en Salud DF	559,245,339.40
TOTAL		**1,745,886,225.17**

ii) Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios

Al 30 de septiembre de 2026, se cuenta con un saldo como se muestra en la siguiente desagregación:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	Saldo
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	129,753,715.19
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	301,129,412.87
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	3,663,847,271.11
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	564,414,523.88
Total	**4,659,144,923.05**

Derechos a Recibir Bienes o Servicios a septiembre de 2026	
Concepto	Saldo
Anticipo a Prov. por Adq. de Bienes y Prestación de Servicios a C.P	0.00
Anticipo a Prov. por Adq. de Bienes Inmuebles y Muebles a C.P.	0.00
Anticipo a Prov. por Adq. de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	2,742,116,474.02
Total	**2,742,116,474.02**

Deudores diversos por cobrar a corto plazo

A continuación, se muestra la distribución acumulada por periodo en el desglose en las siguientes cuentas que forman este rubro:

Deudores diversos por cobrar a corto plazo, a septiembre de 2026 (Pesos)			
Concepto	Acumulado de 2011 a 2025	Importe del ejercicio	Saldo al 30-sep-2026
Alcaldía Gustavo A. Madero Inm de Fondos	2,559,985.27	-	2,559,985.27
Comisiones Bancarias	6,714,139.53	2,998.14	6,717,137.67
Diferencia bancos a cargo	-3,401,334.40	-	-3,401,334.40
Diferencia a cargo de cajeros ATS	-13,453,560.62	-497.08	-13,454,057.70
H. Bomberos	1,516,296.00	-	1,516,296.00
Otros Deudores	12,951,535.09	-101,964,093.68	-89,012,558.59
Por Cheques Devueltos	170,089,723.25	1,040,565.00	171,130,288.25
Secretaría de Movilidad Ret Part	53,151,599.24	-	53,151,599.24
Por Inmovilización de Fondos	546,359.45	-	546,359.45
Total	**230,674,742.81**	**-100,921,027.62**	**129,753,715.19**

Ingresos por recuperar a corto plazo

Este rubro corresponde a los ingresos pendientes de cobrar, mismos que se detallan en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365 como se muestra a continuación:

Ingresos por recuperar a corto plazo a septiembre e 2026 (Pesos)					
Concepto	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días (2011–2023)	Total
Policía Auxiliar	0.00	0.00	0.00	229,870,195.38	229,870,195.38
Policía Bancaria e Industrial	0.00	0.00	0.00	71,259,217.49	71,259,217.49
Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**301,129,412.87**	**301,129,412.87**

Deudores por anticipos de la Tesorería a corto plazo

Este rubro se desglosa como se muestra en el siguiente cuadro:

Deudores por anticipos de la Tesorería a corto plazo a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
FIMAS INFRA, MOV, AG	4,229,999,999.00
Fondo Revolvente y Rotatorios	34,322,991.25
MINIST. ALC. FISCAL	-143,740,123.32
MINIST. ALC. PARTIC	-456,735,595.82
Total	**3,663,847,271.11**

El fondo revolvente se integra como se describe en el siguiente cuadro:

Fondo revolvente a septiembre de 2026 (Pesos)		
Sociedad	**Nombre de la URG**	**Saldo**
0101	Jefatura de Gobierno	1,100,000.00
01D3	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano C5	200,000.00
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública CDMX	200,000.00
0201	Secretaría de Gobierno	700,000.00
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	134,515.35
02DP	Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	200,000.00
02O4	Autoridad del Centro Histórico	207,500.00
02O6	Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos de la Ciudad de México	40,000.00
0301	Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	548,000.00
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	483,747.25
0501	Secretaría de Turismo	400,000.00
0601	Secretaría del Medio Ambiente	600,000.00
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	1,000,000.00
06D5	Agencia de Atención Animal de la CDMX	240,000.00
0701	Secretaría de Obras y Servicios	2,000,000.00
07D1	Planta Productora de Mezclas Asfálticas	400,000.00
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	830,000.00
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	2,788,939.47
1001	Secretaría de Movilidad	500,000.00
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	11,000,000.00
11D1	Universidad de la Policía de la CDMX	300,000.00
11D2	Policía Auxiliar	1,000,000.00
11D3	Policía Bancaria e Industrial	1,000,000.00
1201	Oficialía Mayor	616,156.40
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	905,132.78
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	700,000.00
2601	Secretaría de Salud	800,000.00
26D1	Agencia de Protección Sanitaria	140,000.00
3100	Secretaría de Cultura	622,500.00
3301	Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	177,500.00

Fondo revolvente a septiembre de 2026 (Pesos)		
Sociedad	**Nombre de la URG**	**Saldo**
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	1,534,500.00
3501	Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes	124,500.00
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	800,000.00
36D2	Subsistema de Educación Comunitaria "Pilares"	400,000.00
3801	Secretaría de las Mujeres	330,000.00
4301	Secretaría de Atención y Participación Ciudadana	300,000.00
4401	Secretaría de Gestión Integral del Agua	1,000,000.00
	Total	**34,322,991.25**

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

Este rubro se desglosa en los siguientes conceptos:

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
IVA a favor	270,437,623.90
IVA Acreditable 16%	143,117,460.28
IVA Retenido 6%	-484,571.70
Traspaso Contraparte Local	151,344,011.40
Total	**564,414,523.88**

El monto de **$270,437,623.90** corresponde al concepto de IVA a favor, derivado de las operaciones realizadas por las URG's; dicho impuesto, será compensado contra el IVA trasladado en la declaración correspondiente, conforme a lo estipulado en la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

El importe de **$143,117,460.28** correspondiente al concepto de IVA Acreditable 16% reportado por las URG's que se originan al realizar la obtención de sus ingresos autogenerados; dicho impuesto, será compensado con el IVA Trasladado en la declaración correspondiente, conforme a lo estipulado a la Ley del Impuesto al Valor Agregado en el siguiente mes declarado.

El saldo de **-$484,571.70**, corresponde a las retenciones del IVA realizadas al 6% por la prestación de servicios que corresponden a funciones de derecho privado de ejercicios anteriores de la Unidad Responsable del Gasto 11D2.- Policía Auxiliar

Respecto al importe de **$151,344,011.40** por concepto de Traspaso Contraparte Local, corresponde a la aportación local de la Secretaría de Salud de la Ciudad de México, señalada en los convenios formalizados con la Federación y que establecen la obligatoriedad de la Ciudad de México a realizar dicha aportación, esta será compensada en el momento que se aplique el ingreso en las cuentas bancarias específicas.

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 (Pesos)	
Concepto	Saldo a septiembre de 2026
Anticipos de Ministraciones a Alcaldías	2,742,116,474.02
Total	**2,742,116,474.02**

Anticipos de Ministraciones

Este rubro presenta un saldo de $2,742,116,474.02 que corresponde a Anticipos realizados por las diferentes URG's pendientes de amortizar como se visualiza a continuación:

Anticipos de Ministraciones (Pesos)				
UR	Concepto	Acumulado de 2011 a 2025	Movimientos de enero a septiembre 2026	Saldo a septiembre 2026
0701	Secretaría de Obras y Servicios	2,997,719,046.22	-293,970,131.88	2,703,748,914.34
1400	Procuraduría General de Justicia	14,674,261.29	0.00	14,674,261.29
2601	Secretaría de Salud	1,103,087.50	0.00	1,103,087.50
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	-22,536,319.49	0.00	-22,536,319.49
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	146,180,956.80	-129,200,000.00	16,980,956.80
2D13	Alcaldía Tláhuac	9,761,192.80	18,384,380.78	28,145,573.58
	Total	**3,146,902,225.12**	**-404,785,751.10**	**2,742,116,474.02**

iii) Inventarios

Al cierre del tercer trimestre de 2026, este rubro presenta un saldo de $158,741.31 que corresponde a la Cuenta de detalle "Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción". La Dirección General de Administración y Finanzas determinó que los bienes que integran este rubro son clasificados como bienes de lento y/o nulo movimiento.

iv) Almacenes

El rubro de Almacenes cuenta con un saldo al cierre del tercer trimestre de 2026 de **$2,404,232,812.99**, el cual se integra por la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades principales realizadas por el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México como se describe en el siguiente cuadro por Unidad Responsable del Gasto:

Almacenes a septiembre de 2026 (Pesos)		
Sociedad	Nombre de la URG	Saldo
0101	Jefatura de Gobierno	3,508,076.52
01D3	Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano (C5)	2,152,352.28
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública	295,584.44
0201	Secretaría de Gobierno	4,417,751.19
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	18,749,071.15
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	71,619,160.86
02D3	Alcaldía Benito Juárez	6,770,716.01
02D4	Alcaldía Coyoacán	8,991,787.63

Almacenes a septiembre de 2026 (Pesos)		
Sociedad	**Nombre de la URG**	**Saldo**
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	10,855,483.03
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	4,458,405.90
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	43,742,737.52
02D8	Alcaldía Iztacalco	27,441,975.94
02D9	Alcaldía Iztapalapa	36,364,686.74
2D10	Alcaldía La Magdalena Contreras	424,939.30
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	14,074,850.56
2D12	Alcaldía Milpa Alta	11,585,325.43
2D13	Alcaldía Tláhuac	10,757,772.04
2D14	Alcaldía Tlalpan	1,802,010.65
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	4,724,922.88
2D16	Alcaldía Xochimilco	33,053,806.10
02DP	Comisión de Búsqueda de Personas de la Ciudad de México	492,321.07
02O4	Autoridad del Centro Histórico	584,829.52
02O6	Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos de la Ciudad de México	148,926.01
0301	Secretaría de Planeación, Ordenamiento Territorial y Coordinación Metropolitana	4,799,690.17
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	1,285,419.62
0501	Secretaría de Turismo	371,953.35
0601	Secretaría del Medio Ambiente	11,199,230.94
06D3	Sistema de Aguas de la Ciudad de México	165,064,922.67
06D5	Agencia de Atención Animal	40,643.68
0701	Secretaría de Obras y Servicios	171,585,140.60
07D1	Planta Productora de Mezclas Asfálticas	62,163,420.37
0801	Secretaría de Bienestar e Igualdad Social	33,183,399.30
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	89,870,626.17
1001	Secretaría de Movilidad	7,692,414.04
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	327,877,448.52
11D1	Universidad de la Policía de la Ciudad de México	7,869,642.14
11D2	Policía Auxiliar	68,130,434.96
11D3	Policía Bancaria e Industrial	8,737,680.46
1301	Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	2,810,604.12
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	8,699,487.53
2601	Secretaría de Salud	1,091,637,363.45
26D1	Agencia de Protección Sanitaria	4,503,600.88
3100	Secretaría de Cultura	375,310.47
31PC	Fideicomiso para la Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano	60,000.00
3301	Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	4,291,163.94
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil	3,120,231.86
3501	Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes	1,384,431.71
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	1,150,738.66
36PG	Fideicomiso Bienestar Educativo	498,660.68
3801	Secretaría de las Mujeres	5,090,702.90
36D2	Subsistema de Educación Comunitaria "PILARES"	3,720,957.03
	Total	**2,404,232,812.99**

v) Inversiones financieras

Al cierre del tercer trimestre de 2026, en la cuenta contable de "Inversiones Financieras" se tiene el siguiente desglose:

Inversiones financieras a septiembre 2026	
Inversiones financieras	**Saldo**
Inversiones a Largo Plazo	945,534,619.63
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	16,876,782,821.68
Total	**17,822,317,441.31**

Inversiones a largo plazo

Este rubro se desglosa en las siguientes cuentas contables:

Inversiones a largo plazo a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
Erogaciones Recuperables	945,534,619.63
Total	**945,534,619.63**

En el rubro Inversiones a Largo Plazo a septiembre 2026, se cuenta con un saldo de **$945,534,619.63,** dichas erogaciones recuperables, se realizan para formar la cantidad mínima requerida de reserva, para el pago 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 07	GCDMXCB 17X	CDMXCB 19
GDFECB 12	GCDMXCB 18V	CDMEXCB 25V

Fideicomisos, mandatos y análogos

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

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a septiembre de 2026 (Pesos)					
Ramo	**Concepto**	**Número de Fideicomiso**	**Nombre del Fideicomiso**	**Institución Bancaria**	**Saldo**
FONADEN	Fondo de Atención de Desastres Naturales	7579-2	FONADEN	SCOTIABANK INVERLAT	4,603,058,876.23
N/A	Otros Fideicomisos				10,544,330,707.48
Deuda	Fideicomiso Deuda Pública F-838	00 838	Contrato de Fideicomiso "Maestro" irrevocable de Administración y Fuente de pago No. 838	DEUTSCHE BANK	1,628,627,006.37
Justicia	Fideicomiso Implementación Sistema de Justicia Penal	2224	Sistema de Justicia Penal	Banobras	45,896,655.98

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a septiembre de 2026 (Pesos)					
Ramo	Concepto	Número de Fideicomiso	Nombre del Fideicomiso	Institución Bancaria	Saldo
Inversión	Inversión Fideicomiso Programa DF Recursos de Origen Federal				27,654,990.87
Deuda	Fideicomiso Deuda Pública F-268	00 268	BONO 2005	CI BANCO	15,092,854.54
Deuda	Fideicomiso Deuda Pública F-109	00 109	BONO 2006	CI BANCO	12,121,730.21
				Total	**16,876,782,821.68**

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Al cierre del tercer trimestre, los bienes vigentes que conforman el Patrimonio de la Ciudad de México se encuentran registrados en las cuentas "Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso", "Bienes Muebles" y "Activos Intangibles", y se tiene el siguiente desglose:

Bienes muebles, inmuebles e intangibles a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	Saldo
Total	**356,192,787,565.79**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**293,313,008,773.42**
Terrenos	4,146,381,047.41
Viviendas	1,090,423,483.60
Edificios no Habitacionales	39,008,999,832.42
Infraestructura	41,158,632,184.94
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	202,389,607,308.60
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,430,774,354.84
Otros Bienes Inmuebles	3,088,190,561.61
Bienes Muebles	**61,996,343,240.15**
Mobiliario y Equipo de Administración	7,725,673,384.16
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,576,399,984.47
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,059,232,554.18
Vehículos y Equipo de Transporte	15,620,890,214.17
Equipo de Defensa y Seguridad	11,043,282,803.05
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,501,427,838.34
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	180,188,609.67
Activos Biológicos	289,247,852.11
Activos Intangibles	**883,435,552.22**
Software	640,847,115.91
Patentes	454,068.85
Licencias	226,850,432.01
Otros Activos Intangibles	15,283,935.45

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

A continuación, se muestra la distribución por Unidad Responsable del Gasto de los Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso:

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso a septiembre de 2026 (Pesos)								
Nombre de la URG	Terrenos	Viviendas	Edificios no Habitacionales	Infraestructura	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	Otros Bienes Inmuebles	Total general
Secretaría de Gobierno de la Ciudad de México	0.00	0.00	448,933,732.43	0.00	153,007,142.71	64,004,767.83	0.00	**665,945,642.97**
Secretaría de Planeación, Ordenamiento Territorial y Coordinación Metropolitana	909,399,686.19	40,032,809.99	0.00	0.00	0.00	0.00	8,593,247.00	**958,025,743.18**
Secretaría del Medio Ambiente	0.00	0.00	303,597,894.68	0.00	1,680,250,085.46	214,490,385.94	0.00	**2,198,338,366.08**
Secretaría de Obras y Servicios	51,347,614.64	0.00	729,547,350.13	3,938,321,862.76	110,238,216,858.03	390,582,601.35	0.00	**115,348,016,286.91**
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	279,546.77	0.00	55,999,999.97	0.00	0.00	0.00	0.00	**56,279,546.74**
Secretaría de Administración y Finanzas	1,444,377,897.89	565,719,399.84	29,875,263,572.32	24,742,764,603.13	0.00	0.00	2,591,383,876.14	**59,219,509,349.32**
Secretaría de Movilidad	66,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**66,500,000.00**
Secretaría de Seguridad Ciudadana	0.00	0.00	1,060,098,845.60	0.00	478,626,724.71	201,470,550.94	0.00	**1,740,196,121.25**
Oficialía Mayor	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,820,432.26	**137,820,432.26**
Fiscalía General de Justicia de la Ciudad de	3,900,000.00	0.00	186,665,262.87	0.00	354,806,958.98	179,785,474.28	0.00	**725,157,696.13**

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso a septiembre de 2026 (Pesos)								
Nombre de la URG	Terrenos	Viviendas	Edificios no Habitacionales	Infraestructura	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	Otros Bienes Inmuebles	Total general
México (FGJCDMX)								
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	1,260,091,510.89	415,279,713.80	0.00	0.00	0.00	71,480,464.86	95,381,006.40	**1,842,232,695.95**
Secretaría de Salud	41,820,824.38	0.00	0.00	0.00	13,583,726.51	0.00	0.00	**55,404,550.89**
Secretaría de Cultura	0.00	0.00	13,109,952.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**13,109,952.00**
Secretaría de Gestión Integral del Agua	0.00	0.00	0.00	0.00	1,184,727,332.94	0.00	0.00	**1,184,727,332.94**
Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano (C5)	0.00	0.00	0.00	0.00	921,335,167.00	0.00	0.00	**921,335,167.00**
Alcaldía Álvaro Obregón	2,471,509.04	2,026,960.16	321,652,463.73	345,957,149.82	6,179,435,979.77	0.00	0.00	**6,851,544,062.52**
Alcaldía Azcapotzalco	0.00	0.00	266,239,102.08	150,447,977.16	2,235,276,527.30	0.00	0.00	**2,651,963,606.54**
Alcaldía Benito Juárez	0.00	1,205,059.80	225,432,654.79	149,991,941.21	2,805,327,526.15	2,238,852.13	0.00	**3,184,196,034.08**
Alcaldía Coyoacán	0.00	7,936,688.44	611,353,763.40	466,227,210.79	4,476,199,665.00	0.00	0.00	**5,561,717,327.63**
Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	0.00	0.00	84,753,933.52	84,813,487.37	2,205,287,999.56	22,521,261.11	0.00	**2,397,376,681.56**
Alcaldía Cuauhtémoc	0.00	51,237,606.65	205,478,574.92	162,681,306.42	2,904,675,200.91	107,990,751.01	1,400,000.00	**3,433,463,439.91**
Alcaldía Gustavo A. Madero	40,631,041.00	0.00	1,314,481,203.50	428,279,936.75	7,253,885,365.38	483,667,530.25	48,081,698.50	**9,569,026,775.38**
Alcaldía Iztacalco	0.00	0.00	266,134,934.30	118,538,163.87	1,630,091,724.30	19,608,122.82	0.00	**2,034,372,945.29**

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso a septiembre de 2026 (Pesos)								
Nombre de la URG	Terrenos	Viviendas	Edificios no Habitacionales	Infraestructura	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	Otros Bienes Inmuebles	Total general
Alcaldía Iztapalapa	49,673,626.02	2,605,928.85	380,142,826.63	583,403,240.55	10,746,688,794.20	30,453,631.40	0.00	**11,792,968,047.65**
Autoridad del Espacio Público de la Ciudad de México	0.00	0.00	332,861,647.16	332,950,694.74	1,446,609,000.90	0.00	0.00	**2,112,421,342.80**
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	26,283,129.00	0.00	0.00	6,929,361,717.38	19,114,221,158.72	0.00	205,530,301.31	**26,275,396,306.41**
Fondo Ambiental Público	0.00	0.00	3,778,518.05	4,995,972.86	77,397,627.39	85,455,874.79	0.00	**171,627,993.09**
Proyecto Metro de la Ciudad de México	0.00	0.00	219,745,458.59	1,330,106,368.31	2,808,591,369.66	0.00	0.00	**4,358,443,196.56**
Agencia de Gestión Urbana de la Ciudad de México	0.00	0.00	0.00	0.00	4,573,521,099.18	46,400,000.00	0.00	**4,619,921,099.18**
Fideicomiso para el Mejoramiento en la Ciudad de México	0.00	0.00	0.00	0.00	535,308,859.92	0.00	0.00	**535,308,859.92**
Organismo Regulador de Transporte	213,733,386.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**213,733,386.59**
Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón	0.00	0.00	0.00	0.00	12,147,464.18	0.00	0.00	**12,147,464.18**
Fideicomiso Público	0.00	0.00	0.00	9,008,723.15	5,136,891.18	0.00	0.00	**14,145,614.33**
Fideicomiso Público del Fondo de Apoyo	0.00	0.00	989,659.71	0.00	0.00	0.00	0.00	**989,659.71**

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso a septiembre de 2026 (Pesos)								
Nombre de la URG	Terrenos	Viviendas	Edificios no Habitacionales	Infraestructura	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	Otros Bienes Inmuebles	Total general
Fondo de Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	9,344,392.68	0.00	0.00	**9,344,392.68**
Alcaldía Magdalena Contreras	12,700,000.00	0.00	164,523,929.47	327,702,558.99	4,050,586,015.87	6,512,578.93	0.00	**4,562,025,083.26**
Alcaldía Miguel Hidalgo	0.00	0.00	230,556,728.56	128,554,541.57	3,125,653,028.25	110,673,829.77	0.00	**3,595,438,128.15**
Alcaldía Milpa Alta	20,171,275.00	0.00	348,064,960.13	50,117,724.04	1,675,233,712.99	0.00	0.00	**2,093,587,672.16**
Alcaldía Tláhuac	3,000,000.00	3,000,000.00	48,699,876.21	18,558,175.08	2,687,966,340.99	42,453,583.50	0.00	**2,803,677,975.78**
Alcaldía Tlalpan	0.00	1,379,316.07	320,546,204.19	262,686,956.15	3,659,540,334.18	346,049,227.82	0.00	**4,590,202,038.41**
Alcaldía Venustiano Carranza	0.00	0.00	716,959,478.76	328,085,142.20	959,234,191.43	4,934,866.11	0.00	**2,009,213,678.50**
Alcaldía Xochimilco	0.00	0.00	273,387,304.72	265,076,730.64	2,187,693,042.17	0.00	0.00	**2,726,157,077.53**
Total	**4,146,381,047.41**	**1,090,423,483.60**	**39,008,999,832.42**	**41,158,632,184.94**	**202,389,607,308.60**	**2,430,774,354.84**	**3,088,190,561.61**	**293,313,008,773.42**

1.2.4 Bienes muebles

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

Bienes Muebles a septiembre de 2026 (Pesos)									
Nombre	Mobiliario y Equipo de Administración	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	Equipo de Transporte	Equipo de Defensa y Seguridad	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	Activos Biológicos	Total general
Jefatura de Gobierno	15,386,281.16	1,801,762.25	0.00	3,547,688.11	0.00	2,578,491.07	117,848.00	0.00	**23,432,070.59**
Secretaría de Gobierno de la Ciudad de México	22,494,585.71	1,396,167.14	1,404,180.53	22,982,219.26	0.00	6,741,990.69	2,679.80	0.00	**55,021,823.13**
Secretaría de Planeación, Ordenamiento Territorial y Coordinación Metropolitana	30,689,017.95	397,810.99	119,103.78	4,938,382.30	0.00	5,547,427.09	70,000.00	0.00	**41,761,742.11**
Secretaría de desarrollo Económico	13,081,171.37	216,088.81	560.05	5,035,489.42	0.00	15,498,853.11	47.50	0.00	**33,832,210.26**
Secretaría de Turismo	12,769,458.13	3,053,666.67	0.00	5,140,182.83	0.00	1,187,209.19	0.00	0.00	**22,150,516.82**
Secretaría del Medio Ambiente	103,775,621.67	201,733,723.07	27,720,257.23	292,632,156.20	4,407.50	157,883,359.67	11,345,614.78	251,540,350.28	**1,046,635,490.40**
Secretaría de Obras y Servicios	107,878,316.18	2,842,535.42	10,868,493.48	1,680,721,374.58	161,240.00	1,365,777,822.75	23,957.50	0.00	**3,168,273,739.91**
Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	190,343,541.40	7,665,576.96	41,820,687.45	60,694,604.11	44,080.00	109,284,646.22	595,672.95	0.00	**410,448,809.09**
Secretaría de Administración y Finanzas	284,929,565.66	9,621,999.21	916,317.05	46,290,439.07	0.00	58,250,191.01	458,987.99	0.00	**400,467,499.99**
Secretaría de Movilidad	108,068,681.55	35,056,990.13	205,138.20	122,523,925.15	0.00	14,160,365.71	3,000.00	0.00	**280,018,100.74**
Secretaría de Seguridad Ciudadana	1,317,527,049.29	304,608,881.73	49,242,843.78	3,290,539,648.84	1,615,006,403.45	2,542,470,440.01	3,135,988.23	33,166,904.33	**9,155,698,159.66**
Secretaría de la Contraloría General de la Ciudad de México	52,374,905.62	1,471,514.60	132,759.90	22,804,135.83	0.00	6,944,159.31	0.00	0.00	**83,727,475.26**
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	395,830,932.98	4,524,542.28	725,805.64	18,236,630.41	0.00	34,259,831.86	311,634.90	0.00	**453,889,378.07**
Secretaría de Salud	561,012,591.75	170,010,979.09	5,417,087,030.37	494,551,817.99	27,404.40	172,949,308.24	8,840.29	0.00	**6,815,647,972.13**
Secretaría de Cultura	84,621,432.59	194,560,250.49	337,178.48	23,675,540.85	0.00	64,400,385.13	108,136,521.73	0.00	**475,731,309.27**
Secretaría del Trabajo y Fomento Al Empleo	42,591,152.94	1,031,062.42	17,357.20	10,879,923.91	0.00	1,343,564.53	6,327.50	0.00	**55,869,388.50**
Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil	35,543,088.31	8,207,781.75	3,289,619.93	59,896,241.68	159,790.00	15,750,589.83	0.00	0.00	**122,847,111.50**
Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y	27,679,109.10	4,567,996.19	614,777.69	7,862,730.24	0.00	6,368,518.86	344,789.12	0.00	**47,437,921.20**

Bienes Muebles a septiembre de 2026 (Pesos)									
Nombre	Mobiliario y Equipo de Administración	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	Equipo de Transporte	Equipo de Defensa y Seguridad	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	Activos Biológicos	Total general
Comunidades Indígenas Residentes									
Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	254,146,206.22	18,554,949.22	51,344.68	21,147,607.31	0.00	25,867,429.08	10.00	0.00	**319,767,546.51**
Secretaría de las Mujeres	28,641,967.25	1,798,854.59	632,126.22	3,466,617.65	0.00	589,585.12	0.00	0.00	**35,129,150.83**
Secretaría de Atención y Participación Ciudadana	40,962,855.34	2,556,091.88	16,100.00	73,851,707.59	0.00	8,083,421.26	0.00	0.00	**125,470,176.07**
Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano (C5)	826,364,254.76	75,288,248.38	212,420.21	2,151,777.82	9,256,518,607.19	1,326,130,597.03	6,324.73	0.00	**11,486,672,230.12**
Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad En Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	2,886,931.04	189,489.16	0.00	3,727,719.97	0.00	4,238,136.45	0.00	0.00	**11,042,276.62**
Agencia Digital de Innovación Pública de la Ciudad de México	68,047,799.21	6,669,995.03	241,303.20	1,266,349.10	0.00	6,013,958.09	600.00	0.00	**82,240,004.63**
Alcaldía Álvaro Obregón	182,407,721.37	148,537,436.43	34,414,644.88	515,117,628.72	15,810,499.04	197,834,240.72	1,227,954.34	885,275.00	**1,096,235,400.50**
Alcaldía Azcapotzalco	92,433,680.14	106,630,790.13	5,459,714.52	520,502,211.49	90,774.34	211,887,053.70	926,129.17	2,100,875.00	**940,031,228.49**
Alcaldía Benito Juárez	158,761,812.53	236,472,604.05	22,158,326.71	406,165,706.72	458.58	112,619,300.70	312,002.13	0.00	**936,490,211.42**
Alcaldía Coyoacán	293,340,808.26	27,162,451.24	13,690,299.49	438,270,830.52	0.00	217,875,004.88	4,503,480.00	0.00	**994,842,874.39**
Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	84,107,785.63	23,816,155.73	7,112,610.79	198,430,881.62	2,648,280.00	43,822,165.05	32.72	707,000.00	**360,644,911.54**
Alcaldía Cuauhtémoc	90,284,570.83	48,278,186.86	11,143,191.46	498,496,842.04	6,581.98	147,687,132.04	985,448.71	0.00	**796,881,953.92**
Alcaldía Gustavo A. Madero	277,163,838.66	107,789,045.14	42,912,846.99	671,061,782.08	147,730.00	340,028,426.46	10,329,347.09	0.00	**1,449,433,016.42**
Alcaldía Iztacalco	177,838,895.54	109,783,207.44	17,532,785.43	335,758,932.64	14,840,627.95	163,656,519.28	1,315,147.96	55,200.00	**820,781,316.24**
Alcaldía Iztapalapa	345,557,393.91	246,334,955.37	51,341,126.58	1,113,817,598.71	0.00	457,609,498.87	13,129,234.41	0.00	**2,227,789,807.85**
Comisión de Búsqueda de Personas de la Ciudad de México	8,840,992.41	1,536,636.56	64,935.94	29,203,039.61	0.00	9,296,014.01	0.00	0.00	**48,941,618.53**
Autoridad del Centro Histórico	3,205,365.86	178,338.77	0.00	5,482,361.07	0.00	2,299,567.77	632,500.00	0.00	**11,798,133.47**
Instancia Ejecutora del Sistema Integral de	1,527,452.88	104,641.80	2,496.32	0.00	0.00	54,000.00	0.00	0.00	**1,688,591.00**

Bienes Muebles a septiembre de 2026 (Pesos)									
Nombre	Mobiliario y Equipo de Administración	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	Equipo de Transporte	Equipo de Defensa y Seguridad	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	Activos Biológicos	Total general
derechos Humanos de la Ciudad de México									
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	356,096,081.29	31,960,211.41	180,972,513.36	1,546,129,590.83	738,950.74	9,186,127,326.46	739,293.08	0.00	**11,302,763,967.17**
Agencia de Atención Animal de la CDMX	5,327,497.45	154,854.20	29,862,124.34	2,928,538.94	0.00	75,367.22	0.00	0.00	**38,348,382.15**
Fondo Ambiental Público	0.00	0.00	0.00	3,104,485.98	0.00	12,140,493.72	0.00	0.00	**15,244,979.70**
Planta Productora de Mezclas Asfálticas	8,168,434.69	119,740.80	389,495.08	34,898,490.05	0.00	507,840,872.84	0.00	0.00	**551,417,033.46**
Universidad de la Policía de la CDMX	33,769,283.47	5,308,034.06	2,502,921.81	0.00	73,143,359.50	2,790,501.30	15,467.90	0.00	**117,529,568.04**
Policía Auxiliar	41,497,848.05	210,226.69	19,040.00	92,815,788.08	31,261,942.06	13,019,056.17	0.00	0.00	**178,823,901.05**
Policía Bancaria e Industrial	24,715,664.45	1,515,768.57	1,744,329.30	75,386,882.93	26,736,638.83	23,235,198.53	665,000.00	772,447.50	**154,771,930.11**
Agencia de Protección Sanitaria	7,713,379.80	1,616,000.94	1,447,457.76	4,695,735.19	11,999.04	1,128,809.68	6,999.44	0.00	**16,620,381.85**
Alcaldía Magdalena Contreras	117,635,551.52	61,225,178.97	25,454,533.65	373,706,447.04	213,719.60	98,379,555.70	2,599,613.91	0.00	**679,214,600.39**
Alcaldía Miguel Hidalgo	169,681,453.56	169,645,965.50	16,060,571.51	452,901,034.40	5,812.36	94,204,855.30	191,024.12	19,800.00	**902,710,516.75**
Alcaldía Milpa Alta	91,016,442.84	42,779,530.50	5,936,370.29	245,958,078.97	5,359,533.38	93,063,288.45	40.00	0.00	**484,113,284.43**
Alcaldía Tláhuac	101,613,539.58	19,132,076.80	12,710,212.48	363,369,616.98	0.00	173,439,494.38	5,686,284.00	0.00	**675,951,224.22**
Alcaldía Tlalpan	166,493,077.34	35,198,716.85	6,677,091.52	630,194,789.96	229,766.96	174,411,831.30	5,309,587.44	0.00	**1,018,514,861.37**
Alcaldía Venustiano Carranza	63,353,801.49	37,018,751.04	7,975,197.90	372,484,050.55	0.00	65,042,162.77	8,908.83	0.00	**545,882,872.58**
Alcaldía Xochimilco	87,744,813.72	18,159,067.44	5,263,505.72	403,448,978.11	114,196.15	178,271,843.67	3,909,302.19	0.00	**696,911,707.00**
Fideicomiso Museo de Arte Popular Mexicano	4,980,609.16	735,658.34	6,923.00	391,924.00	0.00	2,445,401.85	2,509,608.50	0.00	**11,070,124.85**
Fideicomiso Museo del Estanquillo	113,200.25	149,422.95	0.00	0.00	0.00	2,472.50	161,000.00	0.00	**426,095.70**
Subsistema de Educación Comunitaria Pilares	78,712,986.79	36,835,964.87	721,882.28	5,558,095.21	0.00	17,373,687.45	456,358.71	0.00	**139,658,975.31**
Fideicomiso de Bienestar Educativo	23,922,883.51	183,407.56	0.00	2,044,961.51	0.00	1,446,414.26	0.00	0.00	**27,597,666.84**
TOTAL	**7,725,673,384.16**	**2,576,399,984.47**	**6,059,232,554.18**	**15,620,890,214.17**	**11,043,282,803.05**	**18,501,427,838.34**	**180,188,609.67**	**289,247,852.11**	**61,996,343,240.15**

Activos intangibles

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

Activos Intangibles a septiembre de 2026 (Pesos)					
Nombre de la URG	Software	Marcas	Licencias	Otros Activos Intangibles	Total general
Secretaría de Planeación, Ordenamiento Territorial y Coordinación Metropolitana	3,312,994.61	0.00	81,400.00	0.00	**3,394,394.61**
Secretaría de Desarrollo Económico	0.00	14,068.85	54,601.20	0.00	**68,670.05**
Secretaría de Turismo	574,898.16	0.00	0.00	0.00	**574,898.16**
Secretaría del Medio Ambiente	2,926,918.38	0.00	0.00	0.00	**2,926,918.38**
Secretaría de Obras y Servicios	8,440,015.99	0.00	1,375,150.12	15283835.45	**25,099,001.56**
Secretaría de Bienestar e Igualdad Social	101,616.00	0.00	0.00	0.00	**101,616.00**
Secretaría de Administración y Finanzas	17,956,554.82	0.00	165,137.60	0.00	**18,121,692.42**
Secretaría de Movilidad	7,544,154.79	0.00	3,781,978.68	0.00	**11,326,133.47**
Secretaría de Seguridad Ciudadana	86,666,851.55	0.00	134,607,068.09	0.00	**221,273,919.64**
Secretaría de la Contraloría General de la CDMX	5,764,453.05	0.00	1,369,209.94	0.00	**7,133,662.99**
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	5,790,830.83	0.00	1,051,590.00	0.00	**6,842,420.83**
Secretaría de Salud	7,292,995.49	0.00	0.00	0.00	**7,292,995.49**
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	8,520,403.00	0.00	0.00	0.00	**8,520,403.00**
Secretaría de Gestión Integral de Riesgo y Protección Civil	10,207,216.47	0.00	5,166,268.80	0.00	**15,373,485.27**
Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	187,315.80	0.00	0.00	0.00	**187,315.80**
Secretaria de Mujeres	1,956,427.41	0.00	0.00	0.00	**1,956,427.41**
Centro De Comando, Control, Computo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano de la CDMX	267,624,707.20	0.00	5,522,110.93	0.00	**273,146,818.13**
Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultura de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	257,234.64	0.00	198,000.00	0.00	**455,234.64**
Agencia Digital de Innovación Pública de la CDMX	8,398,239.79	0.00	24,256,428.14	0.00	**32,654,667.93**
Alcaldía Álvaro Obregón	10,439,348.27	0.00	590,950.40	0.00	**11,030,298.67**
Alcaldía Azcapotzalco	8,510,692.25	0.00	9,087,537.98	0.00	**17,598,230.23**
Alcaldía Benito Juárez	25,016,293.01	0.00	0.00	0.00	**25,016,293.01**
Alcaldía Coyoacán	9,560,375.01	0.00	0.00	0.00	**9,560,375.01**
Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	167,451.80	0.00	0.00	0.00	**167,451.80**
Alcaldía Cuauhtémoc	9,916,197.00	0.00	9,418,179.20	0.00	**19,334,376.20**
Alcaldía Gustavo A. Madero	11,427,463.59	0.00	11,746,611.20	0.00	**23,174,074.79**
Alcaldía Iztacalco	3,364,041.95	0.00	0.00	0.00	**3,364,041.95**
Alcaldía Iztapalapa	6,699,466.30	0.00	0.00	0.00	**6,699,466.30**
Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	3,856,110.88	0.00	0.00	0.00	**3,856,110.88**
Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos	354,666.52	0.00	0.00	0.00	**354,666.52**
Sistema de Aguas de la CDMX	61,913,255.37	0.00	2,472,338.75	100.00	**64,385,694.12**

Activos Intangibles a septiembre de 2026 (Pesos)					
Nombre de la URG	Software	Marcas	Licencias	Otros Activos Intangibles	Total general
Agencia Resiliencia CDMX	137,808.00	0.00	0.00	0.00	**137,808.00**
Policía Auxiliar	4,295,947.21	0.00	0.00	0.00	**4,295,947.21**
Policía Bancaria e Industrial	3,483,505.66	0.00	0.00	0.00	**3,483,505.66**
Agencia de Protección Sanitaria de la CDMX	698,632.18	0.00	0.00	0.00	**698,632.18**
Alcaldía Magdalena Contreras	11,218,811.38	0.00	0.00	0.00	**11,218,811.38**
Alcaldía Miguel Hidalgo	2,794,617.06	0.00	14,373,316.40	0.00	**17,167,933.46**
Alcaldía Milpa Alta	1,572,673.25	0.00	0.00	0.00	**1,572,673.25**
Alcaldía Tláhuac	845,585.00	0.00	1,220,131.78	0.00	**2,065,716.78**
Alcaldía Tlalpan	4,674,072.53	0.00	312,422.80	0.00	**4,986,495.33**
Alcaldía Venustiano Carranza	10,548,509.69	0.00	0.00	0.00	**10,548,509.69**
Alcaldía Xochimilco	5,024,119.36	0.00	0.00	0.00	**5,024,119.36**
Secretaría de Cultura	0.00	440,000.00	0.00	0.00	**440,000.00**
Fideicomiso Museo Arte Popular Mexicano	733,590.26	0.00	0.00	0.00	**733,590.26**
Fideicomiso Bienestar Educativo	54,000.00	0.00	0.00	0.00	**54,000.00**
Secretaría de Atención y Participación Ciudadana	16,054.40	0.00	0.00	0.00	**16,054.40**
Total	**640,847,115.91**	**454,068.85**	**226,850,432.01**	**15,283,935.45**	**883,435,552.22**

Activos diferidos

Este rubro presenta un saldo de $27,299,405,283.85 que corresponde a la cuenta de "Ejecución de Proyectos Productivos" el cual se conforma de movimientos en las siguientes sociedades

Ejecución de proyectos productivos a septiembre de 2026 *(Pesos)*	
Concepto	Saldo
Secretaría de Obras y Servicios	18,553,277,353.60
Agencia de Gestión Urbana de la CDMX	1,480,759,860.10
Secretaría de Gobierno	3,893,753,285.13
Secretaría de Seguridad Ciudadana	3,371,614,785.02
Total	**27,299,405,283.85**

vi) Estimaciones y deterioros

De acuerdo con las Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio, el Poder Ejecutivo de la Ciudad de México no realiza depreciación a sus Bienes Muebles, derivado del dictamen técnico, emitido por la Dirección de Contabilidad, el 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.

vii) Otros Activos

Otros activos circulantes

Al cierre del tercer trimestre del ejercicio 2026, los saldos para este rubro contable son los que se describen a continuación:

Otros Activos Circulantes a septiembre 2026 *(Pesos)*	
Concepto	**Saldo**
Bienes derivados de Embargo, Decomisos, Aseguramiento y Dación en Pago	20,291,986.00
Adquisición con Fondos de Terceros	265,905,587.46
Total	**286,197,573.46**

Bienes derivados de embargo, decomisos, aseguramiento y dación en pago

Este rubro presenta la dación en pago que han recibido las URG's, las cuales se detallan a continuación, cabe hacer mención que estos bienes muebles se darán de baja hasta que sean enajenados.

Dación en Pago *(Pesos)*				
Sociedad	**Nombre de la URG**	**Concepto**	**Importe**	**Año de adquisición**
3100	Secretaría de Cultura	Obra de Arte	1,356,814.80	2022
3100	Secretaría de Cultura	Obra de Arte	135,915.38	2022
3100	Secretaría de Cultura	Escultura	89,762.08	2022
0601	Secretaría del Medio Ambiente	Pantallas LED	18,591,986.00	2022
3100	Secretaría de Cultura	Obra de Arte	117,507.74	2024
		Total	**20,291,986.00**	

Adquisición con fondos de terceros

Este rubro corresponde a los donativos en especie que recibieron las URG's bajo el concepto de Bienes de Consumo (Capítulo 2000) y Bienes Muebles (Capítulo 5000).

Adquisición con Fondos de Terceros a septiembre de 2026 *(Pesos)*	
Concepto	**Saldo**
Donativos en especie (consumibles)	74,436,291.91
Donativos en especie (activo fijo)	191,469,295.55
Total	**265,905,587.46**

Al cierre del tercer trimestre de 2026, las Unidades Responsables que tienen un saldo contable del rubro de donativos recibidos en especie son las que se describen a continuación:

Donativos en Especie–Bienes Consumibles *(Pesos)*				
Sociedad	**Nombre de la URG**	**2020**	**2021**	**Saldo a septiembre 2026**
2601	Secretaría de salud	48,540,201.00	25,896,090.91	74,436,291.91
	Total	**48,540,201.00**	**25,896,090.91**	**74,436,291.91**

Donativos en Especie–Bienes Muebles (Pesos)						
Sociedad	Nombre de la URG	2020	2021	2024	2025	Saldo
2601	Secretaría de Salud	11,422,387.90	113,066,940.35	0.00	0.00	124,489,328.25
2D16	Alcaldía Xochimilco	0.00	0.00	2,841,525.00	0.00	2,841,525.00
26PP	Servicios de Salud Pública	0.00	0.00	288,590.18	0.00	288,590.18
0901	Secretaría de Finanzas	0.00	0.00	3,096,331.12	60,753,521.00	63,849,852.12
	Total	**11,422,387.90**	**113,066,940.35**	**6,226,446.30**	**60,753,521.00**	**191,469,295.55**

b. Pasivo

i) Cuentas y documentos por pagar

Al cierre del periodo, se tiene el siguiente desglose:

Cuentas y Documentos por Pagar a septiembre 2026 (Pesos)	
Concepto	Saldo
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	12,017,508,606.23
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	226,418,863.94
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,129,649,142.63
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-214,026,936.39
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-2,711,700,996.29
Total	**14,447,848,680.12**

Cuentas por pagar a corto plazo

Proveedores por pagar a corto plazo

Este rubro representa un importe total de $ 12,017,508,606.23; el cual se compone de las obligaciones de pago efectuadas con Proveedores Nacionales con un total de $12,003,258,053.40.

Proveedores por pagar a corto plazo a septiembre de 2026
(Pesos)

Sociedad	Unidad	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
0101	Jefatura de Gobierno	0.00	0.00	0.00	550,000.00	550,000.00
01D3	Centro De Comando, Control, Computo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00
0201	Secretaría de Gobierno	0.00	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	69,417,128.45	0.00	-497,881.18	-1,884,247.99	67,034,999.28
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	19,655,390.87	0.00	-171,428.40	0.00	19,483,962.47
02D3	Alcaldía Benito Juárez	22,159,845.29	0.00	0.00	0.00	22,159,845.29
02D4	Alcaldía Coyoacán	60,654,218.71	0.00	501,457.42	0.00	61,155,676.13
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	41,266,716.36	0.00	0.00	2,907,083.43	44,173,799.79
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	48,371,547.79	8,969,495.70	0.00	780,189.53	58,121,233.02
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	49,083,902.74	0.00	-295,637.71	15,613,439.09	64,401,704.12
02D8	Alcaldía Iztacalco	29,532,918.47	0.00	0.00	2,500.00	29,535,418.47
02D9	Alcaldía Iztapalapa	81,381,978.51	0.00	2,090,814.74	7,157.31	83,479,950.56
02DP	Comisión de Búsqueda de Personas	23,541.56	0.00	0.00	100,000.00	123,541.56
02O6	Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos	0.00	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00
0301	Secretaría de Planeación, Ordenamiento Territorial y Coordinación Metropolitana	185,528.78	0.00	0.00	274,000.00	459,528.78
03PV	Instituto de Vivienda	36,285,435.70	0.00	0.00	66,448.98	36,351,884.68
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	637,541.04	0.00	0.00	180,000.00	817,541.04
0501	Secretaría de Turismo	341,415.65	0.00	0.00	200,000.00	541,415.65
0601	Secretaría del Medio Ambiente	17,570,503.96	0.00	0.00	300,000.00	17,870,503.96
06D3	Sistema de Aguas	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
06D5	Agencia de Atención Animal	1,697,553.01	0.00	127,074.44	120,000.00	1,944,627.45
06PA	Fondo Ambiental Público	46,978,285.38	0.00	0.00	0.00	46,978,285.38
0701	Secretaría de Obras y Servicios	12,673,002.54	0.00	0.00	1,000,000.00	13,673,002.54
07D1	Planta Productora de Mezclas Asfálticas	0.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00
07PF	Instituto Local de la Infraestructura Física Educativa	0.00	0.00	0.00	149,144,935.25	149,144,935.25
0801	Secretaría de Bienestar e Igualdad Social	83,609.25	0.00	0.00	400,000.00	483,609.25
08PF	Sistema para el Desarrollo Integral	2,428,453.37	0.00	60,000.00	2,842,608.79	5,331,062.16
08PI	Instituto de las Personas con Discapacidad	0.00	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00
08PP	Consejo para Prevenir y Eliminar la Discriminación	0.00	0.00	0.00	40,000.00	40,000.00

Proveedores por pagar a corto plazo a septiembre de 2026 *(Pesos)*						
Sociedad	**Unidad**	**90 días**	**180 días**	**Menor o igual a 365 días**	**Mayor a 365 días**	**Total**
08PS	Procuraduría Social	2,868,486.78	0.00	0.00	0.00	2,868,486.78
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	0.00	0.00	184,264,827.29	0.00	184,264,827.29
09PA	Caja de Previsión de la Policía Auxiliar	0.00	0.00	0.00	150,000,000.00	150,000,000.00
09PP	Caja de Precisión de la Policía Preventiva	0.00	0.00	4,000,000,000.00	0.00	4,000,000,000.00
09PR	Caja de Previsión para Trabajadores a Lista de Raya	1,815,897.92	1,275,546.11	4,042,000,000.00	1,210,463,902.49	5,255,555,346.52
1001	Secretaría de Movilidad	0.00	0.00	0.00	250,000.00	250,000.00
10PB	Metrobús	330,881.72	0.00	-2,234,112.35	9,720,266.74	7,817,036.11
10PM	Sistema de Transporte Colectivo	6,472,430.76	0.00	0.00	-275,693,689.65	-269,221,258.89
10PR	Organismo Regulador de Transporte	6,831,182.58	0.00	0.00	0.00	6,831,182.58
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	4,707,774.14	0.00	0.00	5,500,000.00	10,207,774.14
11D1	Universidad de la Policía	58,287.44	0.00	0.00	150,000.00	208,287.44
11D2	Policía Auxiliar	2,322,498.91	0.00	0.00	500,000.00	2,822,498.91
11D3	Policía Bancaria e Industrial	1,352,582.70	0.00	0.00	500,000.00	1,852,582.70
1301	Secretaría de la Contraloría General	0.00	-44,515.08	0.00	300,000.00	255,484.92
13PA	Escuela de Administración	0.00	0.00	563,258.00	11,600.00	574,858.00
1600	Deuda Pública	1,220,169,326.57	2,564,531.00	1,236,098.71	3,321,249.43	1,227,291,205.71
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	0.00	0.00	0.00	350,000.00	350,000.00
2601	Secretaría de Salud	117,000.00	0.00	0.00	260,220,570.11	260,337,570.11
26D1	Agencia de Protección Sanitaria	0.00	0.00	0.00	70,000.00	70,000.00
26PA	Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones	0.00	0.00	4,055,267.75	0.00	4,055,267.75
26PP	Servicios de Salud Pública	14,973,531.60	0.00	0.00	36,186,458.88	51,159,990.48
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	45,023,931.79	280,999.77	0.00	29,605,484.43	74,910,415.99
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	86,127,984.60	0.00	130,371.15	0.00	86,258,355.75
2D12	Alcaldía Milpa Alta	26,940,118.19	0.00	0.00	0.00	26,940,118.19
2D13	Alcaldía Tláhuac	17,530,186.59	0.00	115,024.00	0.00	17,645,210.59
2D14	Alcaldía Tlalpan	54,089,997.74	1,628,672.72	1,849,950.00	0.00	57,568,620.46
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	46,181,199.56	5,263.28	0.00	319,941.66	46,506,404.50
2D16	Alcaldía Xochimilco	30,554,745.86	0.00	21,364,492.25	0.00	51,919,238.11
3100	Secretaría de Cultura	856,110.23	0.00	0.00	300,000.00	1,156,110.23
31PE	Fideicomiso Museo del Estanquillo	0.00	0.00	0.00	16,878.00	16,878.00
31PP	Servicio de Medios Públicos	0.00	0.00	0.00	-83,792.90	-83,792.90
3301	Secretaría de Trabajo y Fomento al Empleo	52,052.00	0.00	0.00	70,000.00	122,052.00
33PL	Centro de Conciliación Laboral	0.00	12,428.08	0.00	0.00	12,428.08
33PT	Instituto de Capacitación para el Trabajo	14,320.53	0.00	0.00	0.00	14,320.53
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil	0.00	0.00	0.00	700,000.00	700,000.00
34PB	Heroico Cuerpo de Bomberos	0.00	0.00	0.00	1,516,296.00	1,516,296.00
3501	Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y las Comunidades Indígenas Residentes	0.00	0.00	0.00	60,000.00	60,000.00

Proveedores por pagar a corto plazo a septiembre de 2026 *(Pesos)*						
Sociedad	**Unidad**	**90 días**	**180 días**	**Menor o igual a 365 días**	**Mayor a 365 días**	**Total**
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación	4,350,000.00	0.00	0.00	400,000.00	4,750,000.00
36D2	Subsistema de Educación Comunitaria "Pilares"	0.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00
36PD	Instituto del Deporte	255,245.99	0.00	0.00	856,996.28	1,112,242.27
36PE	Instituto de Educación Media Superior	986.96	4,441.32	0.00	0.00	5,428.28
3801	Secretaría de las Mujeres	0.00	0.00	0.00	150,000.00	150,000.00
4401	Secretaría de Gestión Integral del Agua	56,956.66	0.00	0.00	0.00	56,956.66
4501	Secretaría de Vivienda	0.00	0.00	8,573,103.28	0.00	8,573,103.28
	Total	**2,114,482,235.25**	**14,696,862.90**	**8,263,732,679.39**	**1,610,346,275.86**	**12,003,258,053.40**

En lo referente a la Compensación EM/RF tiene un importe $14,250,552.83 en la Secretaría de Administración y Finanzas que se encuentran en proceso de ser documentadas para su pago a proveedores.

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:

Obligaciones de pago a corto plazo con contratistas nacionales
(Pesos)

URG	Nombre de la URG	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	1,607,805.95	0.00	0.00	0.00	1,607,805.95
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	2,338,546.68	0.00	0.00	0.00	2,338,546.68
02D3	Alcaldía Benito Juárez	31,869,589.42	0.00	0.00	0.00	31,869,589.42
02D4	Alcaldía Coyoacán	31,128,135.40	0.00	0.00	0.00	31,128,135.40
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	3,028,037.12	0.00	0.00	0.00	3,028,037.12
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	1,953,158.11	0.00	0.00	0.00	1,953,158.11
02D8	Alcaldía Iztacalco	4,499,929.13				4,499,929.13
02D9	Alcaldía Iztapalapa	38,058,023.89	0.00	0.00	0.00	38,058,023.89
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	26,516,968.98	0.00	0.00	0.00	26,516,968.98
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	14,630,297.15	0.00	0.00	0.00	14,630,297.15
2D14	Alcaldía Tlalpan	19,575,913.37	0.00	0.00	0.00	19,575,913.37
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	22,817,428.89	0.00	0.00	0.00	22,817,428.89
2D16	Alcaldía Xochimilco	19,228,390.16	0.00	0.00	0.00	19,228,390.16
4401	Secretaría de Gestión Integral del Agua	9,116,139.69	0.00	0.00	0.00	9,116,139.69
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	50,500.00	0.00	0.00	0.00	50,500.00
	Total	**226,418,863.94**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**226,418,863.94**

Los saldos se refieren a Cuentas por Liquidar Certificadas que se encuentran en proceso de pago y/o cancelación de pasivo.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

La Dirección General de Armonización Contable y Rendición de Cuentas, solicita a las URG's sus fichas de depósito por concepto de ISR, las cuales se identifican en el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SAP-GRP), y se realiza su póliza correspondiente para así compensar el pasivo.

De igual forma en el registro de Recibos de Entero de años anteriores, se hace el desglose por Clave de Retención a fin de cancelar completamente el pasivo de Descuentos y Percepciones a Favor de Terceros.

Este rubro se desglosa en los siguientes conceptos:

Concepto	Saldo a septiembre 2026
Descuentos y percepciones a favor de terceros	2,887,463,383.38
ISR	374,805,936.54
IVA por pagar	0.69
IVA trasladado tasa 16%	1,867,379,822.02
Total	**5,129,649,142.63**

Cuenta 2117100165 Impuesto Sobre la Renta a septiembre de 2026						
URG	Nombre de la URG	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
02D6	Fondo para el Desarrollo Económico y Social de la CDMX	0.00	0.00	0.00	806.88	806.88
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	0.00	0.00	0.00	374,802,051.46	374,802,051.46
2D10	Régimen de Protección Social en Salud del DF	0.00	0.00	0.00	3,078.20	3,078.20
	Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**374,805,936.54**	**374,805,936.54**

Cuenta 2117100165 IVA TRASLADADO TASA 16% a septiembre de 2026						
URG	Nombre de la URG	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	1,867,379,822.02	0.00	0.00	0.00	1,867,379,822.02
	Total	**1,867,379,822.02**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,867,379,822.02**

Cuenta 2117100200 IVA POR PAGAR a septiembre de 2026						
URG	Nombre de la URG	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	0.69	0.00	0.00	0.00	0.69
	Total	**0.69**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.69**

Así mismo se integran los descuentos y percepciones a favor de terceros, como a continuación se detallan:

Descuentos y percepciones a favor de terceros a septiembre de 2026 (Pesos)		
URG	Nombre de la Sociedad	Importe
0101	Jefatura de Gobierno de la CDMX	-16,167,845.74
01D3	Centro De Comando, Control, Computo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano de la CDMX	65,427,626.69
01D4	Autoridad Patrimonial Xochimilco	-2,007,302.71
01D5	Agencia de Gestión Urbana De CDMX	-5,872,057.92
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública de la CDMX	2,591,955.86
0201	Secretaría de Gobierno	-73,147,081.15
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	-9,048,096.38
02D2	Alcaldía Azcapotzalco	-19,524,352.46
02D3	Alcaldía Benito Juárez	-6,520,542.62
02D4	Alcaldía Coyoacán	-17,759,971.33
02D5	Alcaldía Cuajimalpa de Morelos	-10,143,173.64
02D6	Alcaldía Cuauhtémoc	-30,559,048.16
02D7	Alcaldía Gustavo A. Madero	-31,086,894.12
02D8	Alcaldía Iztacalco	-52,507,608.90
02D9	Alcaldía Iztapalapa	-6,810,862.20
02DP	Comisión de Búsqueda de Personas de la CDMX	278,589.02
02O3	Sistema De Radio Y Televisión	-8,252,165.05
02O4	Autoridad del Centro Histórico	-20,008,080.69
02O5	Secretaría Ejecutiva Meca	458,514.52
02O6	Instancia Ejecutora del Sistema Integral de Derechos Humanos de la CDMX	129,228.25
0301	Secretaría de Planeación, Ordenamiento Territorial y Coordinación Metropolitana	-18,331,614.99
03D1	Coordinación Autoritaria Espacios Públicos	587,250.68
0401	Secretaría de Desarrollo Económico	-36,440,214.31
0501	Secretaría de Turismo	-16,247,731.27
0601	Secretaría del Medio Ambiente	-48,734,160.86
06D3	Sistema de Aguas de la CDMX	-128,539,056.52
06D4	Agencia de Resilencia Cdmx	80,416.79
06D5	Agencia de Atención Animal de la CDMX	-1,106,681.61
06PA	Fondo Ambiental Público	-1,381,105.03
0701	Secretaría de Obras y Servicios	65,983,162.29
07D1	Planta Productora de Mezclas Asfálticas	-6,527,376.88
07D3	Proyecto Metro Del Distrito Federal	-2,374,153.35
07D4	Agencia de Gestión Urbana De CDMX	115,804,058.47
07PV	Fideicomiso Para El Mejoramiento	-1,356,711.00
0801	Secretaría de Bienestar e Igualdad Social	-95,887,327.37
08D8	Instituto Para La Atención	28,432,502.11
08PJ	Instituto de la Juventud	-130,554.21
08PM	Instituto De Las Mujeres	-33,980.80
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	4,247,059,361.36
09PD	Fideicomiso Público	-696,624.43
09PI	Fideicomiso para la Reconstrucción Integral de la CDMX	-7,002,741.48
09PS	Fideicomiso Fondo Desarrollo Económico Y Social	-178,375.00
1001	Secretaría de Movilidad	-49,563,611.39
10D1	Órgano Regulador De Transporte	-39,020,635.25
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	717,950,533.98
11D1	Universidad de la Policía de la CDMX	-109,890,139.23
11D2	Policía Auxiliar	-2,969,507,685.57

Descuentos y percepciones a favor de terceros a septiembre de 2026 (Pesos)		
URG	Nombre de la Sociedad	Importe
11D3	Policía Bancaria e Industrial	128,736,119.71
11PA	Caja De Previsión	-29,364.95
1201	Oficialía Mayor	-149,258,570.67
12D3	Coordinación de Contratos Transferencia	-13,356,260.82
12PP	Caja De Previsión De La Policía	-0.01
12PX	Fideicomiso Público	-755,382.44
1301	Secretaría de la Contraloría General de la CDMX	-33,383,047.40
13PA	Escuela de Administración Pública de la Ciudad de México	-1,711,642.00
1400	Procuraduría General De Justicia	-49,196,283.36
14D1	Instituto De Formación PR	-32,195,139.00
2400	Instituto Electoral de la Ciudad De México	-4,466,514.04
2501	Consejería Jurídica y de Servicios Legales	109,994,472.54
2601	Secretaría de Salud	63,849,731.97
26D1	Agencia de Protección Sanitaria de la CDMX	-3,147,342.76
26PS	Régimen de Protección Social en Salud del D.F. RPSS	-1,935,032.79
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	-25,020,656.09
2D11	Alcaldía Miguel Hidalgo	-16,842,037.38
2D12	Alcaldía Milpa Alta	-320,292,879.13
2D13	Alcaldía Tláhuac	-20,572,611.47
2D14	Alcaldía Tlalpan	-12,829,901.77
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	-73,759,153.22
2D16	Alcaldía Xochimilco	-8,430,160.52
3100	Secretaría de Cultura de la CDMX	-33,787,058.67
31O3	Sistema Público De Radio	-216,556.68
31PA	Fideicomiso Museo Arte Popular Mexicano	-32,380,206.01
31PC	Fideicomiso para la Promoción y Desarrollo del Cine Mexicano de la CDMX	-6,630,744.00
31PE	Fideicomiso Museo del Estanquillo	-16,848,722.46
3301	Secretaría de Trabajo y Fomento al Empleo	-20,663,639.25
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil de la CDMX	-33,784,628.41
3501	Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y las Comunidades Indígenas Residentes	-12,021,400.04
3601	Secretaría de Educación, Ciencia, Tecnología e Innovación de la CDMX	-7,881,073.19
36D1	Universidad De La Salud	265,046.01
36D2	Subsistema de Educación Comunitaria "Pilares"	2,474,678.21
36DS	Instituto de Estudios Superiores Rosario Castellanos	782,128.70
36PD	Instituto del Deporte de la Ciudad de México	-55,832.35
36PG	Fideicomiso Bienestar Educativo	-72,009,754.05
3701	Secretaria de Ciencia Tecnología e Innovación	-6,400,010.54
3801	Secretaría de las Mujeres	508,426.08
39D1	Sistema Público De Radiodifusión	237,884.59
39PR	Sistema Público De Radiodifusión	977,412.10
4000	FISCALÍA GENERAL DE JUSTICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO	-1,473,531.63
4301	Secretaría de Atención y Participación Ciudadana	-250,861,166.53
4401	Secretaría de Gestión Integral del Agua	49,852,241.66
4501	Secretaría de Vivienda	898,762.71
DGAF	Secretaría de Administración y Finanzas	-24,627.26
	Subtotal	**498,773,609.79**
2D10	Alcaldía Magdalena Contreras	12,873.67
2D12	Alcaldía Milpa Alta	294,491,925.61
2D16	Alcaldía Xochimilco	1,948,304.04
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil de la CDMX	1,785.22
	Subtotal	**296,454,888.54**

Descuentos y percepciones a favor de terceros a septiembre de 2026 (Pesos)		
URG	Nombre de la Sociedad	Importe
0901	Secretaría de Administración y Finanzas	2,092,359,474.34
2D13	Alcaldía Tláhuac	-124,589.29
	Subtotal	**2,092,234,885.05**
	Total	**2,887,463,383.38**

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 a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	Saldo
Ingresos de Gestión	12,633,294.93
Reintegros	209,975,180.41
Sobrantes Tarjetas de Crédito	-48,428,874.26
Otros Reintegros	65,113,925.17
Total	**214,026,936.39**

A continuación, se desagrega el importe por periodo de Adeudo:

Devoluciones a la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo a septiembre de 2026 (Pesos)			
Concepto	Ejercicios 2012–2025	Ejercicio 2026	Saldo
Ingresos de Gestión	12,631,476.85	-1,818.08	12,633,294.93
Reintegros	605,169,178.64	-815,144,359.05	-209,975,180.41
Sobrantes Tarjetas de Crédito	37,176,930.30	11,251,943.96	48,428,874.26
Otros Reintegros	-65,113,925.17	0.00	-65,113,925.17
Total	**589,863,660.62**	**-803,894,233.17**	**-214,026,936.39**

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Se observa un saldo al tercer trimestre por -$ 2,711,700,996.29, el cual se desagrega en los siguientes conceptos:

Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo, a septiembre de 2026 *(Pesos)*			
Concepto	Ejercicio 2011 - 2025	Ejercicio 2026	Saldo
Acreedores Diversos	14,074,434.30	0.00	**14,074,434.30**
Anticipo de Participaciones	-5,367,276,082.59	1,243,958,624.00	**-4,123,317,458.59**
Anticipo de Participaciones Otros	1,397,542,028.00	0.00	**1,397,542,028.00**
Total	**-3,955,659,620.29**	**1,243,958,624.00**	**-2,711,700,996.29**

ii) Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Al cierre del periodo, el rubro de Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración se integra por los siguientes conceptos:

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
Fondos en Administración a Corto Plazo	27,261,836.57
Total	**27,261,836.57**

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Al cierre del periodo, el rubro de Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a Corto Plazo cuenta con un saldo de **$252,095.27** y se integra por los siguientes conceptos:

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-377,449.56
Fondo de Administración de Justicia	301,478.77
Por daños en Bienes	328,066.06
Total	**252,095.27**

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

Este rubro comprende el concepto de Certificados Nacional Financiera S.A., el cual representa los fondos de terceros recibidos para su administración, consistente en el registro de los billetes de depósitos y fianzas entregados como garantía. Al tercer trimestre de 2026, este rubro presenta un saldo de -$377,449.56

iii) Pasivos Diferidos

Al cierre del periodo, se tiene el siguiente desglose:

Pasivos Diferidos (Pesos)	
Concepto	**Saldo a septiembre 2026**
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-95,373,567.80
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	7,085,780,211.33
Total	**6,990,406,643.53**

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Esta cuenta, representa la cesión de derechos que realizan los proveedores en beneficio de un tercero con el fin de que se reciban los pagos pendientes.

Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo
(Pesos)

URG	Nombre de la URG	Saldo a septiembre 2026
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	-52,143,348.96
02D5	Alcaldía Cuajimalpa	-6,779,891.39
2D10	Alcaldía la Magdalena Contreras	-22,625,702.80
2D13	Alcaldía Tláhuac	-2,500,000.00
2D14	Alcaldía Tlalpan	-5,084,368.30
0701	Secretaría de Obras	-6,240,256.35
	Total	**-95,373,567.80**

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Este rubro se integra de la siguiente manera:

Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo
(Pesos)

Concepto	Saldo a septiembre 2026
Reintegro de Sueldos no Cobrados	162,441,415.43
Diferencia por Ajuste de Costos	369,829.96
Llamadas Telefónicas	101,958.27
Cobros Indebidos Recuperados	13,070,874.87
Disponibilidades Otras	115,780,127.49
Reintegro de Aguinaldo por Baja	1,587,260.98
Nominas Eventuales por Baja	2,046,092.26
Incapacidades	1,005,912.80
Reintegro de Sueldos por Baja	12,515,138.89
Ausencias	141,209.36
Licencias sin Goce de Sueldo	699,109.23
Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	180,069,119.28
Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	19,765,244.38
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	2,316,360.92
Reintegro de CLC Recuperación de Recursos del Presente Ejercicio	1,122,866,318.08
Reintegro de Nómina SIDEN	478,851,406.79
Reintegro de Sueldos por Baja	33,386,119.49
Diferencia Cambiaria	13,575,198.13
Saldo Pendiente Depurar Subcuenta 20 COI (2310120033)	310,680,985.23
Depósitos Diversos (2310100001)	-5,404,041,130.91
Billetes de Depósito	-1,154,742.50
Fianzas Penales	-3,428,178.43
Depósitos Diversos 2009 (2310100011)	100,411,237.49
Por Ordenes Administrativas	9,982,145,494.06
Honorarios Interventores Rentas (2310114020)	-9,376.00
De Caja General	-134,454,606.03
Por Tomas Agua Pendientes En padrón (2310114080)	72,795.00

Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo (Pesos)	
Concepto	**Saldo a septiembre 2026**
Otros ATL (2310114090)	3,957,516.75
No Especificados Custodio de Valores (2310114100)	6,657,679.67
C.L.C (2310114110)	-7,631,196.88
Saldos Pendientes Depurar (2310114120)	2,063,168.33
Extravío Documentos	633,062.02
Orden Cobro ATS Sobrantes (2310130000)	32,131,769.45
Por Excedente Conc de Cifra Bancaria (2310131000)	1,497,566.32
Costo Envio a domicilio COP	-0.2
Depósitos por Devolución (2310133000)	28,900,798.64
Otros Depósitos Diversos (2310114000)	85.57
Depósitos Transitorios (2310120000)	6,758,586.29
Provisión de Intereses por Enterar	0.85
Total	**7,085,780,211.33**

Deuda Pública

Este rubro se integra por los siguientes Títulos y Valores de la Deuda Pública, así como Prestamos de la Deuda Pública a Largo Plazo:

Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo (Pesos)	
Concepto	**Saldo a septiembre 2026**
Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	10,675,000,000.00
Prestamos de la Deuda Pública a Largo Plazo	91,899,234,962.29
Total	**102,574,234,962.29**

Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo

Este rubro se integra por los siguientes préstamos de la Deuda Pública a Largo Plazo:

Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
Bono CDMEXCB 25V	3,000,000,000.00
Bono GDFCB 07	575,000,000.00
Bono GDFECB 12	2,500,000,000.00
CDMX CB 19 LP	1,500,000,000.00
GCDMXCB 17X LP	2,000,000,000.00
GCDMXCB 18V LP	1,100,000,000.00
Total	**10,675,000,000.00**

Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo

Este rubro se integra por los siguientes préstamos de la Deuda Pública a Largo Plazo:

Préstamos de la Deuda Pública Interna A Pagar A Largo Plazo (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
BANAMEX 1500	388,473,045.00
BANAMEX 2505	2,487,682,485.11
BANAMEX 3000 LP	2,923,440,874.04
BANCOMER 2,000	114,993,653.88
BANCOMER 3,421	1,670,857,415.38
BANCOMER 3000-15 LP	1,124,999,999.70
BANCOMER 3000-18 LP	749,999,999.82
BANCOMER 500-19	244,185,487.10
BANOBRAS 1,702 L.P.	1,701,544,406.30
BANOBRAS 1,908 L.P	1,303,930,306.38
BANOBRAS 1378 LP	574,524,970.30
BANOBRAS 145	12,220,515.86
BANOBRAS 1499	575,805,507.25
BANOBRAS 175	20,990,052.41
BANOBRAS 1949 LP	477,914,077.81
BANOBRAS 1954	163,827,388.24
BANOBRAS 196	196,783,977.00
BANOBRAS 2,000 20	766,666,666.42
BANOBRAS 2,000 LP	114,993,653.90
BANOBRAS 2,000-24 LP	1,998,570,764.29
BANOBRAS 2,225 L.P.	2,223,661,122.68
BANOBRAS 2,300	881,666,666.42
BANOBRAS 2,500	1,050,420,168.16
BANOBRAS 2,500 L.P.	2,498,213,455.38
BANOBRAS 2,683	1,127,533,250.47
BANOBRAS 2,772	2,772,838,267.69
BANOBRAS 2138	2,138,648,319.00
BANOBRAS 2200 L.P	1,181,481,481.50
BANOBRAS 2500 LP (1)	2,496,568,651.35
BANOBRAS 2500 LP (2)	2,496,568,651.35
BANOBRAS 294	294,874,160.00
BANOBRAS 3,321	3,321,290,007.99
BANOBRAS 3000 L.P	2,049,999,999.81
BANOBRAS 4,263 L.P	3,464,300,436.68
BANOBRAS 4,974 L.P.	4,967,751,079.07
BANOBRAS 4000	2,669,466,290.03
BANOBRAS 4459	3,820,414,698.28
BANOBRAS 4806	4,300,074,325.99
BBVA 1,763 L.P	1,102,346,489.83
BBVA 2,500 L.P	1,562,500,000.15
BBVA 2296 L.P	1,233,191,968.48
BBVA 3,037 L.P	2,468,257,351.78
BBVA 399	398,442,430.83
BBVA BANCOMER 3457	3,082,211,259.18
BBVA BANCOMER 4700	4,189,271,519.49
BBVA BANCOMER 7000	5,171,855,086.28
HSBC 1170 LP	292,728,849.85
HSBC(DEXIA)FID248535	7,000,000,000.00

Préstamos de la Deuda Pública Interna A Pagar A Largo Plazo (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
SANTANDER 2,000 L.P	1,366,666,666.73
SANTANDER 2,169 LP	2,063,587,061.47
SANTANDER 2400 LP	600,000,000.18
Total	**91,899,234,962.29**

Otros Pasivos

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

Otros pasivos a septiembre de 2026 *(Pesos)*	
Concepto	**Saldo**
Ingresos por Clasificar	15,336,870,868.09
Recaudación por Participar	261,615,095.83
Otros Pasivos Circulantes	-1,606,760,597.86
Total	**13,991,725,366.06**

Otros Pasivos a Corto Plazo

Ingresos por Clasificar

Este rubro contable 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 a septiembre de 2026 *(Pesos)*	
Concepto	**Saldo**
Administraciones Tributarias	-1,591,282,953.20
Módulo Central Transferencias Electrónicas	370,531,930.14
Kioscos	-8,989,680.51
SACMEX	991,768,352.75
Registro Civil	-21,476.71
Seguridad Pública	9,172,456.88
Concentraciones Externas (Línea De Captura)	-106,211,133.02
Concentraciones Externas (Extemporáneos)	-56,766,064.67
Recuperación de Impuestos	-3,359,089,705.56
Caja General (SISCOR)	418,413,864.65
Tribunal Contencioso	-176,777,760.60
Policía Auxiliar	11,087,057.52
Policía Bancaria e Industrial	12,235,719.55
Donativos BID Principal	-10,491.35
Donativos BID Intereses	-124,500.64
Por Órdenes Administrativas	11,936,521,413.99
Depósitos Caja General	1,446,348,271.14
Otros Depósitos Caja General	964.67
SICOM	208,653,914.62
Transferencias Electrónicas	2,038,631.30
Cuentas por Liquidar Certificadas Delegaciones	1,335,394,306.55
Cuentas por Liquidar Certificadas Dependencias	3,742,170,229.51
Fondo Apoyo a Víctimas del Delito	6,181.00

Ingresos por clasificar a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
Fondo Apoyo Administración de Justicia	24,265.00
Fondo Apoyo Procuración Justicia	22,353.00
Seguro Popular CS/ASF 2012	3,984,009.40
AFASPE 2012	814,438.18
Servicios Estatales de Salud 32x32	324,696.41
Seguro Popular CS ASF 2013	1,005,724.92
FAFEF 2013	1,719.00
Seguro Popular 2009	15,492,590.46
AFASPE 2010	13,076.20
AFASPE 2013	32,218,339.52
Seguro Médico Nueva Generación 2012	704,881.92
SUBSEMUN 2012	2,221.62
Programa COFEPRIS 2012 (Servicios Salud Pública del DF)	186,101.41
SUBSEMUN 2013	724,173.19
Estrategia Movilidad Bicicleta/Construcción Ciclovía	5,531,512.38
SPA 2013	643,744.71
Ampliación de la Carretera Federal México/Toluca	8,531,390.02
Programa Caravanas 2012	40,280.71
PROASP 2012	54,618.74
SPA 2012	27,485.01
Programa Mantenimiento y Adquisición de Mobiliario Escolar 2012	109,407.27
Ingresos por Aplicar	275,875.91
Excedentes ATS Sobrantes	199,894.82
Excedentes Bancos Sobrantes	81,238,544.83
Ingresos por Clasificar de Caja	-370,004.55
Total	**15,336,870,868.09**

Recaudación por Participar

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

Recaudación por participar a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
ISAN Impuesto	0.32
ISAN Recargos	-0.32
ISAN IMPUESTO	-0.50
ISAN RECARGOS	0.50
Acuerdo de Colaboración Administrativa	59,104,799.92
Acuerdo Contribución Recargos	9,841,492.85
Acuerdo Contribución Multas	159,380,961.47
Acuerdo Contribución Gastos de Ejecución	122,992.64
REPECOS Impuesto	3,972,446.38
REPECOS Recargos	2,945,318.79
REPECOS Multas	1,146,111.00
ISR R. INT Impuesto	3,690.99
ISR R. INT Recargos	122.71
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Impuestos	24,387,457.37
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Impuestos	63,833.72

Recaudación por participar a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
ISR Enajenación de Bienes y Construcción Recargos.	35,790.95
Por Infracciones a la Ley Federal del Trabajo	-1.00
Por Infracciones a la Ley de Estadística	11,294.00
Impuesto	16,572.00
Las Impuestas por la Secretaría de Salud	14,916.00
Las Impuestas por la Secretaría de Economía	574,400.04
Las Impuestas por la Procuraduría Federal del Consumidor	-5,875.00
Otras	1,720.00
Por Infracciones a la Ley Federal de Competencia Económica	-2,949.00
Las Impuestas por la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente	0.32
Las Impuestas por la Secretaría de Marina	-0.32
Total	**261,615,095.83**

Otros Pasivos Circulantes

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

Otros pasivos circulantes a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
Depósitos Diversos (2310100001)	-12,733,110,790.66
Saldos Cuentas Bancarias (Otros Recursos)	-988,794,384.48
Nominas Eventuales por Baja	-1,759,331.98
Por Tomas de Agua Pendientes Empadronar	-194,406.12
INT MORAT PENA SANC	30,697.06
Reintegros de Saldos por Baja	88,466,742.35
Reconocimiento Mensual por Baja	113,000.00
Incapacidades	343,771.77
Licencias Sin Goce d Sueldo	602,221.24
Ausencias	1,042,990.83
Reintegro de Aguinaldo por Baja	1,464,905.12
Imp sobre Nómina	5,276,760.48
Diferencia por Ajuste de Costos	2,924,437.83
Pensión Alimenticia	4,311,617.24
Rem. de Recursos de Aplicación Automática	6,256,701.83
De Caja General	4,861,398.49
Diferencia Cambiaria	5,722,987.00
Cuotas ISSSTE	16,817,288.77
Rec. No Aut. Aplicación Automática	19,539,459.95
Reintegro Int de Min Par	24,870,872.67
Reintegro Int de Min Fis	16,000,515.78
Cobros Indebidos Recuperados	19,560,734.58
Por Ordenes Administrativas	21,640,612.68
Fondo Revolvente	59,188,607.39
Rec. No identificados de Aplicación Automática	48,772,299.37
Impuesto al Valor Agregado	106,308,930.47
Reintegro de Sueldos x Baja	101,375.84
ISR	171,310,916.32
Consignación de Pago	231,886,763.91

Otros pasivos circulantes a septiembre de 2026 (Pesos)	
Concepto	**Saldo**
Reintegro Princ de mi Fisc	247,273,300.64
Reintegro de C.L.C	3,690,264,266.10
Saldo Cuentas Bancarias	185,393,818.13
Saldos Cuentas Bancarias Remanentes de Recursos	184,937,181.52
Reintegro de CLC Recursos no Ejercidos Federales	214,774,483.86
Disponibilidades Otras	361,200,444.33
Reintegro Princ de mi PA	599,305,754.56
Reintegro de Sueldos No Cobrados	482,452,270.51
Reintegro de Nómina SIDEN	953,337,739.76
Reintegro de CLC Recuperables de Recursos	4,340,742,447.00
Total	**-1,606,760,597.86**

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (Pesos)			
Rubro	**Importe a diciembre 2025**	**Importe a septiembre 2026**	**Variación**
Donaciones de Capital	90,323,097.18	90,323,097.18	0.00%

Donaciones de Capital

Las donaciones recibidas en especie a las URG's que se detallan a continuación:

Donaciones de capital (Pesos)				
Sociedad	**Nombre de la URG**	**Ejercicios 2014–2025**	**Ejercicio 2026**	**Saldo**
02D1	Alcaldía Álvaro Obregón	1,804,357.00	0.00	1,804,357.00
2D14	Alcaldía Tlalpan	191,476.00	0.00	191,476.00
2D15	Alcaldía Venustiano Carranza	1,357,931.00	0.00	1,357,931.00
06D5	Agencia de Atención Animal	383,894.00	0.00	383,894.00
3100	Secretaría de Cultura	656,779.00	0.00	656,779.00
0801	Secretaría de Inclusión y Bienestar Social	2,271,344.00	0.00	2,271,344.00
2601	Secretaría de Salud	6,363,945.00	0.00	6,363,945.00
08PI	Instituto de las Personas con Discapacidad de la CDMX	2,050,688.00	0.00	2,050,688.00
26PP	Servicios de Salud Pública de la Ciudad de México	667,275.00	0.00	667,275.00
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	240,636.00	0.00	240,636.00
3401	Secretaría de Gestión Integral de Riesgos y Protección Civil	155,484.00	0.00	155,484.00
2D16	Alcaldía Xochimilco	3,343,621.00	0.00	3,343,621.00
0201	Secretaría de Gobierno	59,186.00	0.00	59,186.00
01D6	Agencia Digital de Innovación Pública	827,799.00	0.00	827,799.00
3601	Secretaría de Educación, Ciencia Tecnología e Innovación	6,098,830.00	0.00	6,098,830.00
0901	Secretaria de Administración y Finanzas	63,849,852.18	0.00	63,849,852.18
	Total	**90,323,097.18**	**0.00**	**90,323,097.18**

Hacienda Pública/Patrimonio Generado (Pesos)			
Rubro	**Saldo a diciembre 2025**	**Saldo a septiembre 2026**	**Variación**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	11,399,317,559.19	65,624,608,096	54,225,290,536
Resultados de Ejercicios Anteriores	280,096,355,985.53	289,190,092,749	9,093,736,764
Revalúos	-2.59	-2.59	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,949,639,123.86	3,949,639,124	0.00
Cambios por errores contables	-877,254,077.00	(1,044,443,981)	(167,189,904)
Total	**294,568,058,588.99**	**357,719,895,985**	**63,151,837,396**

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

Efectivo y equivalentes (Pesos)		
Rubro	Saldo a septiembre 2026	Saldo a diciembre 2025
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	67,186,746,610.66	47,035,430,090.86
Bancos/Dependencias y Otros	4,975,999,554.57	1,263,063,135.80
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	9,682,999,975.85	3,280,192,641.10
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,745,886,225.17	1,745,886,225.17
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	**83,591,632,366.25**	**53,324,572,092.93**

Adquisiciones de actividades de inversión efectivamente pagadas (Pesos)				
Concepto	Saldo a septiembre 2026	Saldo a diciembre 2025	A/O	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**293,313,008,773.42**	**290,853,460,928.62**	**A**	**2,459,547,844.80**
Terrenos	4,146,381,047.41	4,146,381,047.41	A	0.00
Viviendas	1,090,423,483.60	1,090,423,483.60	A	0.00
Edificios no Habitacionales	39,008,999,832.42	39,008,999,832.42	A	0.00
Infraestructura	41,158,632,184.94	41,155,752,380.17	A	2,879,804.77
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	202,389,607,308.60	200,012,554,241.61	A	2,377,053,066.99
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,430,774,354.84	2,351,159,381.80	A	79,614,973.04
Otros Bienes Inmuebles	3,088,190,561.61	3,088,190,561.61	A	0.00
Bienes Muebles	**61,996,343,240.15**	**61,669,849,162.16**	**A**	**326,494,077.99**
Mobiliario y Equipo de Administración	7,725,673,384.16	7,715,687,142.25	A	9,986,241.91
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,576,399,984.47	2,546,124,520.11	A	30,275,464.36
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,059,232,554.18	6,060,264,231.14	O	-1,031,676.96
Vehículos y Equipo de Transporte	15,620,890,214.17	15,470,907,301.44	A	149,982,912.73
Equipo de Defensa y Seguridad	11,043,282,803.05	11,001,324,598.27	A	41,958,204.78
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,501,427,838.34	18,429,331,433.01	A	72,096,405.33
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	180,188,609.67	156,962,083.83	A	23,226,525.84
Activos Biológicos	289,247,852.11	289,247,852.11	A	0.00
Activos Intangibles	**883,435,552.22**	**868,589,933.82**	**A**	**14,845,618.40**
Software	640,847,115.91	643,156,580.47	O	-2,309,464.56
Marcas	454,068.85	54,068.85	A	400,000.00
Licencias	226,850,432.01	210,095,349.05	A	16,755,082.96
Otros Activos Intangibles	15,283,935.45	15,283,935.45	A	0.00
Total	**356,192,787,565.79**	**353,391,900,024.60**	**A**	**2,800,887,541.19**

Variaciones clasificadas conforme lo siguiente: A = Aplicación. O = Origen.

5. 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 Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 de enero al 30 de septiembre 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Monto
1. Total de Ingresos Presupuestarios	**243,431,268,406.71**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**0.00**
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**-3,125,078,980.80**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	1,564,321,744.77
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	-4,689,400,725.57
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)	**246,556,347,387.51**

Poder Ejecutivo de la Ciudad de México
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de enero al 30 de septiembre 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto		Monto
1. Total de Egresos Presupuestarios		**187,987,708,897.31**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**136,612,492,890.36**
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	2,160,290,954.25
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	35,021,102.37
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	30,970,757.88
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	221,915.89
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	94,331,193.70
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	41,960,696.55
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	159,566,420.57
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	4,769,058,943.01
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	6,650,000.00
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	258,824,077.30
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	141,050,000.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	361,522,177.31
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	128,553,024,651.53
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		**129,556,523,284.90**
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Otros Gastos	400,613,667.50
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	129,155,909,617.40
4. Total de Gastos Contables		**180,931,739,291.85**

C. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Cuentas de Orden Contable

Valores

No aplica

Emisión de obligaciones

No aplica

Avales y garantías

No aplica

Juicios

El Poder Ejecutivo de la Ciudad de México, al cierre del tercer trimestre de 2026 tiene un saldo contable de pasivos contingentes por la cantidad de **$3,482,122,705.06**; dicho importe, se puede visualizar en el Informe sobre Pasivos Contingentes reportados por las diferentes URG's.

Inversión mediante Proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares

El monto contable de los Proyectos de Inversión al cierre del mes de septiembre de 2026 es de **$648,227,026.51**, como se describe en el siguiente cuadro:

Proyectos para prestación de servicios (PPS) a septiembre de 2026 *(Pesos)*		
Sociedad	**Nombre de la URG**	**Saldo**
0701	Secretaría de Obras y Servicios	324,355,481.21
1101	Secretaría de Seguridad Ciudadana	323,871,545.30
	Total	**648,227,026.51**

Contratos Multianuales

El saldo contable de Contratos Multianuales al cierre del mes de septiembre de 2026 es de **$9,954,136,991.57,** como se describe en el siguiente cuadro:

Contratos Multianuales (CM) a septiembre de 2026 *(Pesos)*		
Sociedad	**Nombre de la URG**	**Saldo**
02D1	ALCALDÍA ÁLVARO OBREGÓN	264,814,074.00
06D3	SISTEMA DE AGUAS	40,127,488.02
0701	SECRETARÍA DE OBRAS Y SERVICIOS	5,801,650,054.52
0901	SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	517,336,457.42
1001	SECRETARÍA DE MOVILIDAD	99,714,352.50
1101	SECRETARÍA DE SEGURIDAD CIUDADANA	3,207,054,653.11
11D2	POLICÍA AUXILIAR	23,439,912.00
	Total	**9,954,136,991.57**

Bienes concesionados o en comodato

No aplica

2. Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos

Cuentas de orden presupuestarias de ingresos a septiembre de 2026 *(Pesos)*	
Concepto	**Saldo**
Ley de Ingresos Estimada	295,658,393,911.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	-52,227,125,504.29
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-
Ley de Ingresos Devengada	-
Ley de Ingresos Recaudada	243,431,268,406.71

Cuentas de egresos

Cuentas de orden presupuestarias de egresos a septiembre de 2026 *(Pesos)*	
Concepto	**Saldo**
Presupuesto de Egresos Aprobado	295,658,393,911.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	400,732,605.41
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	296,059,126,516.41
Presupuesto de Egresos Comprometido	108,071,417,619.10
Presupuesto de Egresos Devengado	187,987,708,897.31
Presupuesto de Egresos Ejercido	187,987,708,897.31
Presupuesto de Egresos Pagado	187,987,708,897.31

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Esta hoja de firmas forma parte de las NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PODER EJECUTIVO DE LA CIUDAD DE MÉXICO, correspondiente al periodo de 01 de enero al 30 de septiembre de 2026.

Elaboró:

DAVID SAÚL REYNOSO CASTAÑEDA
SUBDIRECTOR DE ANÁLISIS, CONTROL Y SEGUIMIENTO DE INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA "A"

Elaboró:

EDUARDO MARTINEZ OLIVER
SUBDIRECTOR DE ANÁLISIS, CONTROL Y SEGUIMIENTO DE INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA "B"

Revisó:

JONATHAN DAUL APARICIO CENOBIO
DIRECTOR EJECUTIVO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE

Supervisó:

MARÍA DEL CARMEN MORENO RAMÍREZ
DIRECTORA GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y RENDICIÓN DE CUENTAS