

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE
MÉXICO

ESTADOS PRESUPUESTALES
SEPTIEMBRE 2016





AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN PESOS)

RUBRO DE LOS INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
IMPUESTOS						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS						
DERECHOS						
PRODUCTOS						
CORRIENTE						
CAPITAL						
APROVECHAMIENTOS						
CORRIENTE						
CAPITAL						
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	(3,126,273.29)	(3,126,273.29)	(3,126,273.29)	(3,126,273.29)	(3,126,273.29)
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (NOTA 1)	408,883,327.00	23,325,282.00	432,208,609.00	432,208,609.00	432,208,609.00	23,325,282.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS						
TOTAL	408,883,327.00	20,199,008.71	429,082,335.71	429,082,335.71	429,082,335.71	20,199,008.71

INGRESOS EXCEDENTES

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
INGRESOS DEL GOBIERNO						
IMPUESTOS						
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS						
DERECHOS						
PRODUCTOS						
CORRIENTE						
CAPITAL						
APROVECHAMIENTOS						
CORRIENTE						
CAPITAL						
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS (NOTA 2)	408,883,327.00	23,325,282.00	432,208,609.00	432,208,609.00	432,208,609.00	23,325,282.00
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS (NOTA 1)	0.00	(3,126,273.29)	(3,126,273.29)	(3,126,273.29)	(3,126,273.29)	(3,126,273.29)
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS						
TOTAL	408,883,327.00	20,199,008.71	429,082,335.71	429,082,335.71	429,082,335.71	20,199,008.71

INGRESOS EXCEDENTES



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

(CIFRAS EN PESOS)

1) TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y DONATIVOS RECIBIDOS

CONCEPTO	PRESUPUESTO	
	ORIGINAL	IMPORTES
Presupuesto original asignado al mes de septiembre	408,883,327.00	
		408,883,327.00
(+) Ampliaciones líquidas y compensadas		261,159,078.59
(-) Reducciones líquidas y compensadas		240,960,069.88
(=) Presupuesto modificado al mes de septiembre		429,082,335.71

El presupuesto original corresponde a las ministraciones mensuales por concepto de recursos fiscales recibidas de la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, por el presupuesto que le fue asignado a la Auditoría Superior de la Ciudad de México.

El presupuesto anual asignado para el ejercicio 2016, asciende a la cantidad de \$592,593,363.00 de acuerdo con lo publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 30 de diciembre de 2015.

En el mes de Agosto fue autorizada por la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México una ampliación líquida por un importe de \$20,132,460.00



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

Por lo que se refiere a recursos federales, se informa que el día 31 de marzo de 2016 se publicaron las Reglas de Operación del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado en el ejercicio 2016, con vigencia a partir del 01 de abril y se determina la distribución y calendarización de los recursos que fueron asignados a esta Auditoría Superior por un importe total de \$3,902,338.00 para el ejercicio 2016.

Al mes de septiembre se informa que se han recibido recursos por un importe de \$3,192,822.00



AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	(1)	(2)	3=(1+2)	(4)	(5)	
SERVICIOS PERSONALES (NOTA 1)	368,285,041.99	27,813,662.70	396,098,704.69	396,098,704.69	394,954,887.53	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	65,983,224.15	6,558,549.63	72,541,773.78	72,541,773.78	72,541,773.78	0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	35,479,588.30	40,341,197.66	75,820,785.96	75,820,785.96	75,185,760.82	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	63,558,300.40	(6,773,595.63)	56,784,704.77	56,784,704.77	56,762,712.74	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	43,283,981.75	(1,673,665.79)	41,610,315.96	41,610,315.96	41,158,050.81	0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	157,078,867.39	(10,129,111.92)	146,949,755.47	146,949,755.47	146,915,220.63	0.00
PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	2,901,080.00	(509,711.25)	2,391,368.75	2,391,368.75	2,391,368.75	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS (NOTA 2)	8,932,004.72	(1,570,685.97)	7,361,318.75	7,361,318.75	7,089,459.96	0.00
MATERIALES DE ADMÓN, EMISIÓN DE DOCTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	5,532,102.52	(1,662,665.28)	3,869,437.24	3,869,437.24	3,836,294.01	0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,163,180.00	(601,127.42)	1,562,052.58	1,562,052.58	1,555,718.86	0.00
MATERIAS PRIMAS Y MAT. DE PROD Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONST Y DE REPARACIÓN	214,694.17	(13,734.15)	200,960.02	200,960.02	180,960.02	0.00
PROD. QUÍMICOS, FARMACEÚTICOS Y DE LABORATORIO	74,721.72	(29,333.39)	45,388.33	45,388.33	43,006.48	0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	460,720.02	135,159.98	595,880.00	595,880.00	595,880.00	0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTS DEPORTIVOS	44,432.67	(7,026.35)	37,406.32	37,406.32	29,406.32	0.00
MATERIALES Y SUMINISTRO PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	442,153.62	608,040.64	1,050,194.26	1,050,194.26	848,194.27	0.00
SERVICIOS GENERALES (NOTA 3)	31,051,280.29	(8,165,170.69)	22,886,109.60	22,886,109.60	19,177,434.49	0.00
SERVICIOS BÁSICOS	2,184,609.08	(372,836.81)	1,811,772.27	1,811,772.27	1,643,047.56	0.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	975,000.00	(565,819.28)	409,180.72	409,180.72	214,180.72	0.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERV	8,601,264.19	(2,067,898.32)	6,533,365.87	6,533,365.87	5,037,142.65	0.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,276,400.00	(772,533.79)	503,866.21	503,866.21	503,866.21	0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANT Y CONSERVACIÓN	7,330,969.44	(3,302,208.56)	4,028,760.88	4,028,760.88	3,022,024.31	0.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	407,250.00	(125,303.69)	281,946.31	281,946.31	262,944.31	0.00
SERVICIOS OFICIALES	844,951.91	(472,578.65)	372,373.26	372,373.26	372,373.26	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	9,430,835.67	(485,991.59)	8,944,844.08	8,944,844.08	8,121,855.47	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (NOTA 4)	615,000.00	2,111,872.68	2,726,872.68	2,726,872.68	656,040.68	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	615,000.00	2,100,015.35	2,715,015.35	2,715,015.35	644,183.35	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	0.00	11,857.33	11,857.33	11,857.33	11,857.33	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	408,883,327.00	20,189,678.72	429,073,005.72	429,073,005.72	421,877,822.66	0.00



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

(CIFRAS EN PESOS)

1) SERVICIOS PERSONALES

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto original asignado al Capítulo 1000	368,285,041.99
(+) Ampliaciones líquidas y compensadas	205,476,953.03
(-) Reducciones líquidas y compensadas	177,663,290.33
(=) Presupuesto modificado del capítulo 1000	<u>396,098,704.69</u>

Al mes de septiembre se presentó la necesidad de realizar traspasos de recursos, en razón a que la necesidad sustantiva del período supera sensiblemente el monto asignado.

Cabe reiterar que las adecuaciones presupuestales autorizadas y realizadas, fortalecieron el cumplimiento de la actividad sustancial de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, y en estricto apego a sus normas y facultades.



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

2) MATERIALES Y SUMINISTROS

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto original asignado al Capítulo 2000	8,932,004.72
(+) Ampliaciones líquidas y compensadas	14,144,984.66
(-) Reducciones líquidas y compensadas	15,715,590.64
(=) Presupuesto modificado del capítulo 2000	7,361,398.74

Una vez que la ministración de enero 2016 fue asignada por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México (SEFIN), se presentó la necesidad de realizar traspasos de recursos, para apoyar los requerimientos de pago en los demás capítulos de gasto.

Cabe reiterar que las adecuaciones presupuestales autorizadas y realizadas, fortalecieron el cumplimiento de la actividad sustancial de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, y en estricto apego a sus normas y facultades.

3) SERVICIOS GENERALES

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto original asignado al Capítulo 3000	31,051,280.29
(+) Ampliaciones líquidas y compensadas	37,570,550.57
(-) Reducciones líquidas y compensadas	45,735,721.26
(=) Presupuesto modificado del capítulo 3000	22,886,109.60

Una vez que la ministración de enero 2016 fue asignada por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México (SEFIN), se presentó la necesidad de realizar traspasos de recursos, para apoyar los requerimientos de pago en los demás capítulos de gasto.

Cabe reiterar que las adecuaciones presupuestales autorizadas y realizadas, fortalecieron el cumplimiento de la actividad sustancial de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, y en estricto apego a sus normas y facultades.



4) BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

CONCEPTO	IMPORTE
Presupuesto original asignado al Capítulo 5000	615,000.00
(+) Ampliaciones líquidas y compensadas	3,966,590.33
(-) Reducciones líquidas y compensadas	1,845,467.65
(=) Presupuesto modificado del capítulo 5000	2,736,122.68

Se ampliaron recursos a este Capítulo de Gasto, con el objetivo principal de fortalecer la actividad sustancial de esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, por lo que resulta necesario iniciar el proceso de adquisición de mobiliario y equipo y de equipo de cómputo, esto para el mejor desempeño de las funciones; cabe destacar que este capítulo de gasto recibe los beneficios de las sanas prácticas integrales que rigen la ASCM.





AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	(1)	(2)	3=(1+2)	(4)	(5)	
GASTO CORRIENTE	408,268,327.00	18,077,886.03	426,346,213.03	426,346,213.03	421,221,861.97	0.00
GASTO DE CAPITAL	615,000.00	2,121,122.68	2,736,122.68	2,736,122.68	665,290.68	0.00
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS						
TOTAL DEL GASTO	408,883,327.00	20,199,008.71	429,082,335.71	429,082,335.71	421,887,152.65	0.00



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	(1)	(2)	3=(1+2)	(4)	(5)	
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO	408,883,327.00	20,199,008.71	429,082,335.71	429,082,335.71	421,887,152.65	0.00
TOTAL DEL GASTO	408,883,327.00	20,199,008.71	429,082,335.71	429,082,335.71	421,887,152.65	0.00

X - /



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	(1)	(2)	3=(1+2)	(4)	(5)	
GOBIERNO	408,883,327.00	20,199,008.71	429,082,335.71	429,082,335.71	421,887,152.65	0.00
LEGISLACIÓN	408,883,327.00	20,199,008.71	429,082,335.71	429,082,335.71	421,887,152.65	0.00
JUSTICIA						
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO						
RELACIONES EXTERIORES						
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS						
SEGURIDAD NACIONAL						
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR						
OTROS SERVICIOS GENERALES						
DESARROLLO SOCIAL						
PROTECCIÓN AMBIENTAL						
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD						
SALUD						
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES						
EDUCACIÓN						
PROTECCIÓN SOCIAL						
OTROS ASUNTOS SOCIALES						
DESARROLLO ECONÓMICO						
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GRAL.						
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA						
COMBUSTIBLE Y ENERGÍA						
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN						
TRANSPORTE						
COMUNICACIONES						
TURISMO						
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN						
OTRAS INDUSTRIA Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS						
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES						
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA/COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA						
TRANSF., PART.Y APORT. ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOB.						
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO						
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES						
TOTAL DEL GASTO	408,883,327.00	20,199,008.71	429,082,335.71	429,082,335.71	421,887,152.65	0.00



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	(1)	(2)	3=(1+2)	(4)	(5)	
PROGRAMAS	408,883,327.00	20,199,008.71	429,082,335.71	429,082,335.71	421,887,152.65	0.00
SUBSIDIOS SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FED Y MUNICIPIOS						
SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN						
OTROS SUBSIDIOS						
DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	408,883,327.00	17,324,914.14	426,208,241.14	426,208,241.14	419,036,930.48	0.00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	408,883,327.00	17,324,914.14	426,208,241.14	426,208,241.14	419,036,930.48	0.00
PROVISIÓN DE BIENES PÚBLICOS						
PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS						
PROMOCIÓN Y FOMENTO						
REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN						
ESPECÍFICOS						
PROYECTOS DE INVERSIÓN						
ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO						
APOYO AL PROC. PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INST						
APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN						
OPERACIONES AJENAS						
COMPROMISOS						
OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL						
DESASTRES NATURALES						
OBLIGACIONES						
PENSIONES Y JUBILACIONES						
APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL						
APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN						
APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES						
PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOB. FEDERAL)	0.00	2,874,094.57	2,874,094.57	2,874,094.57	2,850,222.17	0.00
GASTO FEDERALIZADO	0.00	2,874,094.57	2,874,094.57	2,874,094.57	2,850,222.17	0.00
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS						
CTO FINANCIERA DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA						
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES						
TOTAL DEL GASTO	408,883,327.00	20,199,008.71	429,082,335.71	429,082,335.71	421,887,152.65	0.00