



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA

FORMATOS

ENERO-DICIEMBRE 2017



AUDI TORÍA SUPERIOR DE LA CI UDAD DE MÉXICO
Bal ance Presupuest ario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
A. Ingresos Totales (A = A1 + A2 + A3)	665,263,192	764,028,623	764,028,623
A1. Ingresos de Libre Disposición	665,263,192	764,028,623	764,028,623
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3. Financiamiento Neto		-	-
B. Egresos Presupuestarios (B = B1 + B2)	665,263,192	764,028,623	764,028,623
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	665,263,192	764,028,623	764,028,623
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)			
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	-	-	-
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		-	-
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		-	-
I. Bal ance Presupuest ario (I = A - B + C)	-	-	-
II. Bal ance Presupuest ario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	-	-	-
III. Bal ance Presupuest ario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)	-	-	-

CONCEPTO	APROBADO	DEVENGADO	PAGADO
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1 + E2)	-	-	-
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado			
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado			
IV. Bal ance Prim ario (IV = III + E)	-	-	-

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	-	-	-
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	-	-	-
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado			
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado			
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	-	-	-

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
A1. Ingresos de Libre Disposición	665,263,192	764,028,623	764,028,623
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	-	-	-
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado			
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	665,263,192	764,028,623	764,028,623
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		-	-
V. Bal ance Presupuest ario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	-	-	-
VI. Bal ance Presupuest ario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	-	-	-
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado			
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)			
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		-	-
VII. Bal ance Presupuest ario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	-	-	-
VIII. Bal ance Presupuest ario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	-	-	-



AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

CONCEPTO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	

INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN

Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos						
Aprovechamientos						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		7,469,638	7,469,638	7,469,638	7,469,638	7,469,638
Participaciones						
Fondo General de Participaciones						
Fondo de Fomento Municipal						
Fondo de Fiscalización y Recaudación						
Fondo de Compensación						
Fondo de Extracción de Hidrocarburos						
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios						
0.136% de la Recaudación Federal Participable						
3.17% Sobre Extracción de Petróleo						
Gasolinas y Diesel						
Fondo del Impuesto Sobre la Renta						
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas						
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
Tenencia o Uso de Vehículos						
Fondo de Compensación ISAN						
Impuesto sobre Automóviles Nuevos						
Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios						
Otros Incentivos Económicos						
Transferencias	665,263,192	91,295,793	756,558,985	756,558,985	756,558,985	91,295,793
Convenios						
Otros Convenios y Subsidios						
Otros Ingresos de Libre Disposición						
Participaciones en Ingresos Locales						
Otros Ingresos de Libre Disposición						

TOTAL DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	665,263,192	98,765,431	764,028,623	764,028,623	764,028,623	98,765,431
---	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------

INGRESOS EXCEDENTES DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN

--

TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS

Aportaciones						
Fond. de Aport. para la Nómina Educativa y Gasto Operativo						
Fond. de Aport. para los Servicios de Salud						
Fond. de Aport. para la Infraestructura Social						
Fond. de Aport. para el Fort. de los Mpios. y de las Demarc. Territ. del D. F.						
Fond. de Aport. Múltiples						
Fond. de Aport. para la Educación Tecnológica y de Adultos						
Fond. de Aport. para la Seguridad Pública de los Estados y del D. F.						
Fond. de Aport. para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas						
Convenios						
Convenios de Protección Social en Salud						
Convenios de Descentralización						
Convenios de Reasignación						
Otros Convenios y Subsidios						
Fondos Distintos de Aportaciones						
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos						
Fondo Mero						
Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
Otras Transferencias Federales Etiquetadas						

TOTAL DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS						
--	--	--	--	--	--	--

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO						
---	--	--	--	--	--	--

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO						
---	--	--	--	--	--	--

Datos Informativos

Ingresos Derivados de Financ. con Fuente de Pago de Ing. de Libre Disposición
Ingresos Derivados de Financ. con Fuente de Pago de Transf. Fed. Etiquetadas

TOTAL DE INGRESOS	665,263,192	98,765,431	764,028,623	764,028,623	764,028,623	98,765,431
--------------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------



AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

CONCEPTO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUB EJERCICIO
	ESTIMADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Gasto No Etiquetado	484,215,073	8,776,066.18	492,991,139	492,991,139	485,008,899	
Servicios Personales	448,941,955	8,840,942	457,782,897	457,782,897	456,083,627	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	80,984,803	(5,118,989)	75,865,814	75,865,814	75,865,814	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	61,795,481	52,798,392	114,593,873	114,593,873	113,414,293	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	72,801,410	(12,853,536)	59,947,874	59,947,874	59,932,840	
Seguridad Social	51,553,844	(7,349,468)	44,204,376	44,204,376	43,744,421	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	177,591,918	(17,990,788)	159,601,130	159,601,130	159,556,428	
Previsiones						
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,214,500	(644,670)	3,569,830	3,569,830	3,569,830	
Materiales y Suministros	10,411,682	(2,332,152)	8,079,530	8,079,530	7,732,305	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	6,507,784	(1,703,984)	4,803,800	4,803,800	4,750,845	
Alimentos y Utensilios	1,742,645	16,898	1,759,543	1,759,543	1,712,823	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	289,417	(157,602)	131,815	131,815	131,815	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	86,472	(897)	85,575	85,575	85,575	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,024,655	(137,111)	887,544	887,544	711,494	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	158,175	(79,479)	78,696	78,696	78,696	
Materiales y Suministros Para Seguridad						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	602,534	(269,977)	332,557	332,557	261,057	
Servicios Generales	22,299,848	2,020,518	24,320,366	24,320,366	19,985,588	
Servicios Básicos	2,454,020	(130,536)	2,323,484	2,323,484	2,101,958	
Servicios de Arrendamiento	976,000	(527,627)	448,373	448,373	371,802	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	7,540,666	(2,118,963)	5,421,704	5,421,704	4,089,419	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,071,285	(564,863)	506,422	506,422	490,037	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,093,547	(896,236)	5,197,311	5,197,311	3,519,311	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad						
Servicios de Traslado y Viáticos	360,000	(59,354)	300,646	300,646	300,646	
Servicios Oficiales	615,000	(80,998)	534,002	534,002	383,329	
Otros Servicios Generales	3,189,329	6,399,094	9,588,424	9,588,424	8,729,086	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						
Transferencias al Resto del Sector Público						
Subsidios y Subvenciones						
Ayudas Sociales						
Pensiones y Jubilaciones						
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Transferencias a la Seguridad Social						
Donativos						
Transferencias al Exterior						
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,561,588	246,758	2,808,346	2,808,346	1,207,380	
Mobiliario y Equipo de Administración	2,561,588	(741,692)	1,819,896	1,819,896	218,929	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		115,120	115,120	115,120	115,120	
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio						
Vehículos y Equipo de Transporte		525,000	525,000	525,000	525,000	
Equipo de Defensa y Seguridad						
Máquina, Otros Equipos y Herramientas		348,331	348,331	348,331	348,331	
Activos Biológicos						
Bienes Inmuebles						
Activos Intangibles						
Inversión Pública						
Ora Pública en Bienes de Dominio Público						
Ora Pública en Bienes Propios						
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas						
Acciones y Participaciones de Capital						
Compra de Títulos y Valores						
Concesión de Préstamos						
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)						
Otras Inversiones Financieras						
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones						
Aportaciones						
Convenios						
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública						
Intereses de la Deuda Pública						
Comisiones de la Deuda Pública						
Gastos de la Deuda Pública						
Costo por Coberturas						
Apoyos Financieros						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)						



AUDI TORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

CONCEPTO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	ESTIMADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Gasto Etiquetado						
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente						
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio						
Remuneraciones Adicionales y Especiales						
Seguridad Social						
Otras Prestaciones Sociales y Económicas						
Previsiones						
Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
Materiales y Suministros						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales						
Alimentos y Utensilios						
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación						
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio						
Combustibles, Lubricantes y Aditivos						
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos						
Materiales y Suministros Para Seguridad						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores						
Servicios Generales						
Servicios Básicos						
Servicios de Arrendamiento						
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios						
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales						
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación						
Servicios de Comunicación Social y Publicidad						
Servicios de Traslado y Viáticos						
Servicios Oficiales						
Otros Servicios Generales						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						
Transferencias al Resto del Sector Público						
Subsidios y Subvenciones						
Ayudas Sociales						
Pensiones y Jubilaciones						
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Transferencias a la Seguridad Social						
Donativos						
Transferencias al Exterior						
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Mobiliario y Equipo de Administración						
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio						
Vehículos y Equipo de Transporte						
Equipo de Defensa y Seguridad						
Máquina, Otros Equipos y Herramientas						
Activos Biológicos						
Bienes Inmuebles						
Activos Intangibles						
Inversión Pública						
Otra Pública en Bienes de Dominio Público						
Otra Pública en Bienes Propios						
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas						
Acciones y Participaciones de Capital						
Compra de Títulos y Valores						
Concesión de Préstamos						
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)						
Otras Inversiones Financieras						
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones						
Aportaciones						
Convenios						
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública						
Intereses de la Deuda Pública						
Comisiones de la Deuda Pública						
Gastos de la Deuda Pública						
Costo por Coberturas						
Ayudas Financieras						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)						
Total de Egresos	484,215,073	8,776,066	492,991,139	492,991,139	485,008,899	



AUDI TORÍ A SUPERI OR DE LA CI UDAD DE MÉXI CO

Estado Anal ítico del Ejerci cio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCI C I O
	APROBADO	AMPLI ACI ONES/ REDUCCI ONES	MODI FI CADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO NO ETI QUETADO						
AUDI TORÍ A SUPERI OR DE LA CI UDAD DE MÉXI CO	665,263,192	98,765,431	764,028,623	764,028,623	721,802,416	
GASTO ETI QUETADO						
AUDI TORÍ A SUPERI OR DE LA CI UDAD DE MÉXI CO						
TOTAL DE EGRESOS	665,263,192	98,765,431	764,028,623	764,028,623	721,802,416	



AUDI TORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUB EJ E R C I O
	ESTIMADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO NO ETIQUETADO	665,263,192	98,765,431	764,028,623	764,028,623	721,802,416	
Gobierno						
Legislación	665,263,192	98,765,431	764,028,623	764,028,623	721,802,416	
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Qros Servicios Generales						
Desarrollo Social						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Qtras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Qros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Qtras Industrias y Qros Asuntos Económicos						
Qtras No Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
GASTO ETIQUETADO						
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Qros Servicios Generales						
Desarrollo Social						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Qtras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Qros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Qtras Industrias y Qros Asuntos Económicos						
Qtras No Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
Total de Egresos	665,263,192	98,765,431	764,028,623	764,028,623	721,802,416	



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCIDO
GASTO NO ETIQUETADO	623,483,370	85,430,592	708,913,962	708,913,962	680,261,010	0
Personal Administrativo y de Servicio Público	623,483,370	85,430,592	708,913,962	708,913,962	680,261,010	0
Magisterio						0
Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
Personal Administrativo		0				0
Personal Médico, Paramédico y Afín		0				0
Seguridad Pública		0				0
Gastos Asoc. a la Implant. de Nvas. Leyes Fed. o Ref. de las Mismas	0	0	0	0	0	0
Nombre del Programa o Ley 1		0				0
Nombre del Programa o Ley 2		0				0
Sentencias Laborales Definitivas		0				0
GASTO ETIQUETADO	0	0	0	0	0	0
Personal Administrativo y de Servicio Público		0				0
Magisterio		0				0
Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
Personal Administrativo		0				0
Personal Médico, Paramédico y Afín		0				0
Seguridad Pública		0				0
Gastos Asoc. a la Implant. de Nvas. Leyes Fed. o Ref. de las Mismas	0	0	0	0	0	0
Nombre del Programa o Ley 1		0				0
5		0				0
Sentencias Laborales Definitivas		0				0
TOTAL DEL GASTO EN SERVICIOS PERSONALES	623,483,370	85,430,592	708,913,962	708,913,962	680,261,010	0

Auditoría Superior de la Ciudad de México
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

Implementación

Resultado

Indicadores de Observancia

SI

NO

Mecanismo de Verificación

Fecha estimada de cumplimiento

Monto o valor

Unidad (pesos/porcentaje)

Fundamento

Comentarios

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

A. INDICADORES CUANTITATIVOS

		Bal ance Presupuestario Sost enible					
1		Bal ance Presupuestario Sost enible					
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	18/11/2016	843,715,733	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b.	Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	29/12/2016	665,263,192	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2		Bal ance Presupuestario de Recursos Disponibles Sost enible					
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	18/11/2016	843,715,733	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b.	Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	29/12/2016	665,263,192	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3		Fi nanci amiento Net o dentro del Techo de Fi nanci amiento Net o					
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b.	Aprobado	Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4		Recursos destinados a la atención de desastres naturales					
a.	Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)						
	a.1 Aprobado	Reporte Trim Formato 6 a)			pesos	Art. 9 de la LDF	
	a.2 Pagado	Cuenta Pública / Formato 6 a)			pesos	Art. 9 de la LDF	
b.	Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			pesos	Art. 9 de la LDF	
c.	Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			pesos	Art. 9 de la LDF	
d.	Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			pesos	Art. 9 de la LDF	
5		Techo para servicios personales					
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim Formato 6 d)	31/12/2017	665,263,192	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b.	Ejercido	Reporte Trim Formato 6 d)	31/12/2017	708,913,962	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6		Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs					
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7		Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal					
a.	Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b.	Aprobado	Reporte Trim Formato 6 a)			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 6 a)			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	

Auditoría Superior de la Ciudad de México
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

Implementación

Resultado

Indicadores de Observancia	SI		NO		Resultado		Fundamento	Comentarios
	Mecanismo de Verificación	Fecha estimada de cumplimiento	Monto o valor	Unidad (pesos/porcentaje)				
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos							
a.	Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b.	Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	
c.	Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
d.	Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e.	Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2	Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo							
a.	Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b.	Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c.	Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d.	Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	Reporte Trim y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3	Servicios Personales							
a.	Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b.	Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1	Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición							
a.	Mnto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	Cuenta Pública / Formato 5			pesos		Art. 14 y 21 de la LDF	
b.	Mnto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)	Cuenta Pública			pesos		Art. 14 y 21 de la LDF	
c.	Mnto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)	Cuenta Pública			pesos		Art. 14 y 21 de la LDF	
d.	Mnto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)	Cuenta Pública			pesos		Art. 14 y 21 de la LDF	
e.	Mnto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)				pesos		Art. Noveno Transitorio de la LDF	

Auditoría Superior de la Ciudad de México
 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

Implementación

Resultado

Indicadores de Observancia	Implementación		Resultado		Fundamento	Comentarios
	SI Mecanismo de Verificación	NO Fecha estimada de cumplimiento	Monto o valor	Unidad (pesos/porcentaje)		
B. INDICADORES CUALITATIVOS						
1	Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal			Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2	Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal			Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3	Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal			Art. 13 frac. VI y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1	Obligaciones a Corto Plazo					
a.	Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)			pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b.	Obligaciones a Corto Plazo (nn)			pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	



CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE		CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	193,192,316	165,069,460	Ctas. por Pagar a Cto. Plazo	77,134,345	48,882,750
Efectivo	1,830	0	Serv. Pers. por Pagar a Cto. Plazo	21,961,272	5,648,449
Bancos/Tesorería			Proveedores por Pagar a Corto Plazo	9,562,906	284,730
Bancos/Dependencias y Otros	3,271,954	6,763,729	Cont. por Obras Púb. por Pagar a Cto. Plazo		
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	189,918,532	158,305,731	Particip. y Aport. por Pagar a Cto. Plazo		
Fondos con Afectación Específica			Transf. Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
Dep. de Fond. de Terc. en Gtia. y/o Admón.			Int., Com. y Otr. Gtos. de la Deuda Púb. por Pag. a Cto. Plazo		
Otros Efectivos y Equivalentes			Ret. y Contrib. por Pagar a Cto. Plazo	45,322,199	42,497,662
			Dev. de la Ley de Ing. por Pagar a Cto. Plazo		
Derechos a Recibir Efect. o Equiv.	187,985	24,110	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	287,968	451,909
Inversiones Financieras de Corto Plazo					
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	187,985	24,110	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			Doctos. con Contrat. por Obras Púb. por Pagar a Cto. Plazo		
Deud. por Ant. de la Tesorería a Corto Plazo			Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Préstamos Otorgados a Corto Plazo					
Otros Der. a Rec. Efect. o Equiv. a Corto Plazo			Porc. a Cto. Plazo de la Deuda Púb. a Largo Plazo	0	0
			Forción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Forción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Ant. a Prov. por Adq. de Bienes y Prest. de Serv. a Cto. Plazo					
Ant. a Prov. por Adq. de Bienes Inm. y Mueb. a Cto. Plazo			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Ant. a Prov. por Adq. de Bienes Intang. a Cto. Plazo					
Ant. a Contrat. por Obras Púb. a Cto. Plazo			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Otros Der. a Rec. Bienes o Serv. a Cto. Plazo			Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Inventarios	0	0	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías para Venta					
Inventario de Mercancías Terminadas			Fond. y Bien. de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Cto. Plazo	0	0
Inventario de Mercancías en Proc. de Elab.			Fondos en Garantía a Corto Plazo		
Inv. de Mat. Primas, Materiales y Suminist. para Prod.			Fondos en Administración a Corto Plazo		
Bienes en Tránsito			Fondos Contingentes a Corto Plazo		
			Fond. de Fid., Mandatos y Cont. Análogos a Cto. Plazo		
Almacenes			Otr. Fond. de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Cto. Plazo		
			Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos Circ.	0	0			
Est. para Ctas. Incobrables por Der. a Rec. Efect. o Equiv.			Provisiones a Corto Plazo	0	0
Estimación por Deterioro de Inventarios			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
			Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	0	0	Otras Provisiones a Corto Plazo		
Valores en Garantía					
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Bienes Deriv. de Embargos, Decom., Aseg. y Dación en Pago			Ingresos por Clasificar		
Adquisición con Fondos de Terceros			Recaudación por Participar		
			Otros Pasivos Circulantes		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	193,380,301	165,093,570	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	77,134,345	48,882,750

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE		CONCEPTO	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>			<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
Inv. Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Der. a Rec. Efect. o Equiv. a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inm., Infraest. y Construc. en Proc.	54,165,684	54,165,684	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	77,075,362	72,451,103	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fond. y B. de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Largo Plazo		
Deprec., Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(49,962,784)	(48,600,363)	Provisiones a Largo Plazo	116,245,957	116,210,819
Activos Diferidos			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	116,245,957	116,210,819
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos No Circ.			TOTAL DEL PASIVO	193,380,302	165,093,569
Otros Activos No Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	74,743,381	77,951,969
			Aportaciones	74,743,381	77,951,969
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u>	6,534,880	64,456
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,534,880	64,456
			Resultados de Ejercicios Anteriores		0
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<u>EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM.</u>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	81,278,262	78,016,424	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	81,278,261	78,016,425
TOTAL DEL ACTIVO	274,658,563	243,109,994	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	274,658,563	243,109,994

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

DENOMINACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS	SALDO		DISPOSICIONES DEL PERIODO	AMORTIZACIONES DEL PERIODO	REVALUACIONES RECLASIFICACIONES Y OTROS AJUSTES	SALDO		PAGO DE INTERESES DEL PERIODO	PAGO DE COMISIONES Y DEMÁS COSTOS ASOCIADOS DURANTE EL PERIODO
	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016					AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017			
DEUDA PÚBLICA	0		0	0	0	0		0	0
CORTO PLAZO	0		0	0	0	0		0	0
Instituciones de Crédito	0		0	0	0	0		0	0
Títulos o Valores	0		0	0	0	0		0	0
Arrendamientos Financieros	0		0	0	0	0		0	0
LARGO PLAZO	0		0	0	0	0		0	0
Instituciones de Crédito	0		0	0	0	0		0	0
Títulos o Valores	0		0	0	0	0		0	0
Arrendamientos Financieros	0		0	0	0	0		0	0
OTROS PASIVOS	165,093,569		0	0	0	193,380,302		0	0
TOTAL DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS	165,093,569		0	0	0	193,380,302		0	0
DEUDA CONTINGENTE	0		0	0	0	0		0	0
DEUDA CONTINGENTE 1	0		0	0	0	0		0	0
DEUDA CONTINGENTE 2	0		0	0	0	0		0	0
DEUDA CONTINGENTE XX	0		0	0	0	0		0	0
VALOR DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO	0		0	0	0	0		0	0
VAL. DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO 1	0		0	0	0	0		0	0
VAL. DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO 2	0		0	0	0	0		0	0
VAL. DE INSTRUMENTOS BONO CUPÓN CERO XX	0		0	0	0	0		0	0
OBLIGACIONES A CORTO PLAZO				MONTO CONTRATADO	PLAZO FACTADO	TASA DE INTERÉS	COMISIONES Y COSTOS RELACIONADOS	TASA EFECTIVA	
OBLIGACIONES A CORTO PLAZO				0	0	0	0	0	0
CRÉDITO 1				0	0	0	0	0	0
CRÉDITO 2				0	0	0	0	0	0
CRÉDITO XX				0	0	0	0	0	0

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.



ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS - LDF
(CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO	FECHA DEL CONTRATO	FECHA DE INICIO DE OPERACIÓN DEL PROYECTO	FECHA DE VENCIMIENTO	MONTO DE LA INVERSIÓN PACTADO	PLAZO PACTADO	MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN	MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN AL PAGO DE INVERSIÓN	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	SALDO PENDIENTE POR PAGAR, DE LA INVERSIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
Asociaciones Público Privadas				0		0	0	0	0	0
Asociaciones Público Privadas 1				0		0	0	0	0	0
Asociaciones Público Privadas 2				0		0	0	0	0	0
Asociaciones Público Privadas 3				0		0	0	0	0	0
Asociaciones Público Privadas XX				0		0	0	0	0	0
Otros Instrumentos				0		0	0	0	0	0
Otro Instrumento 1				0		0	0	0	0	0
Otro Instrumento 2				0		0	0	0	0	0
Otro Instrumento 3				0		0	0	0	0	0
Otro Instrumento XX				0		0	0	0	0	0
TOTAL DE OBLIGACIONES DIF. DE FINANCIAMIENTO				0		0	0	0	0	0

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.