



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

18 LO 00

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORME DE CUENTA PÚBLICA 2018



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

II.- INFORMACIÓN PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICA



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

INFORME DE CUENTA PÚBLICA 2018



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

- Información Programática-
Presupuestal

18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORME DE CUENTA PÚBLICA 2018


Titular: _____
Dr. David M. Vega Vera
Auditor Superior


Responsable: _____
Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

IPRF Ingresos por Rubro de Financiamiento

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Rubro de Ingresos	Ingresos (Pesos con dos decimales)		Importe de la Variación [II-I]	Explicaciones a las Variaciones
	Estimados [I]	Captados [II]		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	11,326,567.75	(11,326,567.75)	La variación corresponde principalmente al importe correspondiente a los otros ingresos de esta Auditoría Superior, integrados por rendimientos financieros, venta de bases, cancelación de cheques, entre otros.
	0.00	11,326,567.75	(11,326,567.75)	
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	755,084,655.00	725,189,377.40	(29,895,277.60)	Se informa que con fecha 14 de enero de 2019, se realizó el reintegro a la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, el remanente presupuestal del ejercicio 2018 de este Órgano de Fiscalización por un importe de \$29,895,277.60
- Corrientes	755,084,655.00	725,189,377.40	(29,895,277.60)	
- Capital	-	-	-	
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Locales	755,084,655.00	725,189,377.40	(29,895,277.60)	
- Corrientes	755,084,655.00	725,189,377.40	(29,895,277.60)	
- Capital	-	-	-	
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Federales	-	-	-	
- Corrientes	-	-	-	
- Capital	-	-	-	
Total	755,084,655.00	736,515,945.15	(18,568,709.85)	

Elaboró:

C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó:

Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ECG Egresos por Capítulo de Gasto

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Capítulo	Presupuesto (Pesos con dos decimales)						Importe de la Variación [5-1] [4-2]	Explicaciones a las Variaciones: A) Del ejercido respecto del aprobado. B) Del devengado respecto del modificado.
	Aprobado [1]	Modificado [2]	Comprometido [3]	Devengado [4]	Ejercido [5]	Pagado [6]		
Gasto Corriente	755,084,655.00	732,071,338.02	732,071,338.02	732,071,338.02	732,071,338.02	732,071,338.02		
1000	712,285,264.00	681,177,104.36	681,177,104.36	681,177,104.36	681,177,104.36	681,177,104.36	(31,108,159.64)	A) La variación obedece principalmente a que se tomaron las providencias en vísperas de la entrada en vigor de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la CDMX; por lo que a partir del mes de julio se realizó una reestructuración, lo que derivó en una menor erogación de conceptos de este capítulo de gasto. B) No existe variación.
2000	9,252,061.48	13,108,061.83	13,108,061.83	13,108,061.83	13,108,061.83	13,108,061.83	3,856,000.35	A) La variación corresponde principalmente a la necesidad de atender necesidades de consumibles de equipo de cómputo, papelería y materiales necesarios para continuar con los trabajos de reparación de daños en el edificio sede y anexo. B) No existe variación.
3000	33,547,329.52	37,786,171.83	37,786,171.83	37,786,171.83	37,786,171.83	37,786,171.83	4,238,842.31	A) La variación corresponde principalmente a la necesidad de atender el pago del impuesto sobre nóminas durante el ejercicio 2018; así como en temas de capacitación para el personal de esta Auditoría. B) No existe variación.
Gasto de Capital	0.00	4,444,607.13	4,444,607.13	4,444,607.13	4,444,607.13	4,444,607.13	0.00	A) La variación corresponde principalmente a la asignación de recursos a este capítulo, con la finalidad de fortalecer la actividad sustancial que es la Fiscalización, dotando al personal del equipo necesario para el desempeño de sus actividades. B) No existe variación.
5000	0.00	4,444,607.13	4,444,607.13	4,444,607.13	4,444,607.13	4,444,607.13	4,444,607.13	
Total URG	755,084,655.00	736,515,945.15	736,515,945.15	736,515,945.15	736,515,945.15	736,515,945.15	0.00	

Nota:
El importe de \$755,084,655 incluye una ampliación líquida de \$9,989,880.00 autorizada por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México.

Elaboró:

C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó:

Mtro. Gerardo Morales Zarate
Director General de Administración y Sistemas

CUENTA PÚBLICA 2018

EAI-RPR Egresos por Actividad Institucional con Recursos Propios

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

FI	F	SF	AI	Denominación	Unidad de Medida	R e s u l t a d o s								
						Físico			Presupuestal (Pesos con dos decimales)					
						Original	Modificado	Alcanzado	Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
1	1	2	000	Gobierno Legislación Fiscalización Transferencias a Órganos Autónomos	Acción Permanente	(1) 185	(2) 379	(3) 255	- - - -	11,326,567.75 11,326,567.75 11,326,567.75 11,326,567.75	11,326,567.75 11,326,567.75 11,326,567.75 11,326,567.75	11,326,567.75 11,326,567.75 11,326,567.75 11,326,567.75	11,326,567.75 11,326,567.75 11,326,567.75 11,326,567.75	11,326,567.75 11,326,567.75 11,326,567.75 11,326,567.75
				Total URG					-	11,326,567.75	11,326,567.75	11,326,567.75	11,326,567.75	11,326,567.75

NOTA: El cuantitativo físico, se presenta de forma igual en todos los tipos de recursos, en razón a que esta Auditoría Superior, solo tienen una actividad sustantiva (Fiscalización).

(1) Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016 y 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación de acuerdo al Convenio de Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado.

(2) Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, 194 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017 y 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación de acuerdo al Convenio de Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado.

(3) Se programaron 188 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, de las cuales al 31 de diciembre de 2017 se concluyeron 4 auditorías al 100.0% y las restantes 184 auditorías se concluyeron al 100.0% en el primer semestre de 2018 (61 auditorías se concluyeron en el primer trimestre y 123 auditorías en el segundo trimestre de 2018). De las 194 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017, al cierre del Ejercicio Fiscal de 2018 se concluyeron 70 auditorías. Además, se realizó 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación correspondientes al Programa de Auditoría para la Fiscalización Superior de la revisión de la Cuenta Pública 2017.

Elaboró:

Lic. Manuel Peña Coyazo
Subdirector de Área

Autorizó:

Mtro. Guillermo Muñoz Morales
Coordinador

CUENTA PÚBLICA 2018

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

EAI-RFI Egresos por Actividad Institucional con Recursos Fiscales

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

FI	F	SF	AI	Denominación	Unidad de Medida	R e s u l t a d o s								
						Físico			Presupuestal (Pesos con dos decimales)					
						Original	Modificado	Alcanzado	Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
1	1	2	000	Gobierno	Acción	(1) 185	(2) 379	(3) 255	755,084,655.00	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40
				Legislación					755,084,655.00	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40
				Fiscalización					755,084,655.00	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40
				Transferencias a					755,084,655.00	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40
				Órganos Autónomos					755,084,655.00	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40
				Total URG				755,084,655.00	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	725,189,377.40	

NOTA: El cuantitativo físico, se presenta de forma igual en todos los tipos de recursos, en razón a que esta Auditoría Superior, solo tienen una actividad sustantiva (Fiscalización).

(1) Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016 y 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación de acuerdo al Convenio de Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado.

(2) Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, 194 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017 y 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación de acuerdo al Convenio de Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado.

(3) Se programaron 188 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, de las cuales al 31 de diciembre de 2017 se concluyeron 4 auditorías al 100.0% y las restantes 184 auditorías se concluyeron al 100.0% en el primer semestre de 2018 (61 auditorías se concluyeron en el primer trimestre y 123 auditorías en el segundo trimestre de 2018). De las 194 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017, al cierre del Ejercicio Fiscal de 2018 se concluyeron 70 auditorías. Además, se realizó 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación correspondientes al Programa de Auditoría para la Fiscalización Superior de la revisión de la Cuenta Pública 2017.

Elaboró:

Lic. Manuel Peña Coyazo
Subdirector de Área

Autorizó:

Mtro. Guillermo Muñoz Morales
Coordinador



Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Elaboró: C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó: _____
Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

CUENTA PÚBLICA 2018

EVARF Explicación a las Variaciones y Aplicación de los Recursos de Origen Federal

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Fondo, Convenio, Subsidio o Participaciones:

Explicaciones a las Variaciones Presupuestales:

A) Del ejercido respecto del original:

B) Del devengado respecto del modificado:

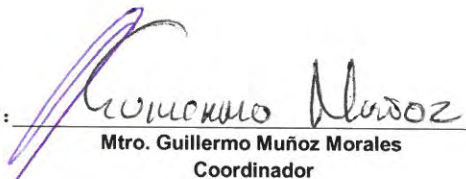
NO APLICA

Principales variaciones realizadas con Recursos de Origen Federal

Elaboró:


Lic. Manuel Peña Coyazo
Subdirector de Área

Autorizó:


Mtro. Guillermo Muñoz Morales
Coordinador

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

APP Avance Programático-Presupuestal de Actividades Institucionales

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

FI	F	SF	AI	PP	Denominación	Unidad de Medida	R e s u l t a d o s											
							Físico				Presupuestal (Pesos con dos decimales)							IARCM (%) 4/11
							Original (1)	Modificado (2)	Alcanzado (3)	ICMP (%) 3/1 = (4)	Aprobado (5)	Modificado (6)	Comprometido (7)	Devengado (8)	Ejercido (9)	Pagado (10)	ICPP (%) 9/5 = (11)	
1	1	2	000	N/A	Gobierno Legislación Fiscalización Transferencias a Órganos Autónomos	Acción Permanente	(1) 185	(2) 379	(3) 255	137.8	755,084,655.00 755,084,655.00 755,084,655.00 755,084,655.00	736,515,945.15 736,515,945.15 736,515,945.15 736,515,945.15	736,515,945.15 736,515,945.15 736,515,945.15 736,515,945.15	736,515,945.15 736,515,945.15 736,515,945.15 736,515,945.15	736,515,945.15 736,515,945.15 736,515,945.15 736,515,945.15	736,515,945.15 736,515,945.15 736,515,945.15 736,515,945.15	97.54	141.3
					Total URG						755,084,655.00	736,515,945.15	736,515,945.15	736,515,945.15	736,515,945.15	736,515,945.15		

NOTA: El cuantitativo físico, se presenta de forma igual en todos los tipos de recursos, en razón a que esta Auditoría Superior, solo tienen una actividad sustantiva (Fiscalización).

El importe de \$755,084,655 incluye una ampliación líquida de \$9,989,880.00 autorizada por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México.

(1) Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016 y 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación de acuerdo al Convenio de Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado.

(2) Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, 194 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017 y 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación de acuerdo al Convenio de Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado.

(3) Se programaron 188 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, de las cuales al 31 de diciembre de 2017 se concluyeron 4 auditorías al 100.0% y las restantes 184 auditorías se concluyeron al 100.0% en el primer semestre de 2018 (61 auditorías se concluyeron en el primer trimestre y 123 auditorías en el segundo trimestre de 2018). De las 194 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017, al cierre del Ejercicio Fiscal de 2018 se concluyeron 70 auditorías. Además, se realizó 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación correspondientes al Programa de Auditoría para la Fiscalización Superior de la revisión de la Cuenta Pública 2017.

Elaboró:

Lic. Manuel Peña Coyazo
Subdirector de Área

Autorizó:

Mtro. Guillermo Muñoz Morales
Coordinador

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

AR Acciones Realizadas para la Consecución de Metas de las Actividades Institucionales

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

FI	F	SF	AI	PP	Denominación	Unidad de Medida	Metas			Presupuesto (Pesos con dos decimales)		
							Original	Modificada	Alcanzada	Aprobado	Modificado	Ejercido
1	1	2	000	N/A	Transferencia a Órganos Autónomos	ACCIÓN PERMANENTE	(1) 185	(2) 379	(3) 255	755,084,655.00	736,515,945.15	736,515,945.15

Objetivo: Fiscalización

Acciones Realizadas:

Representación de la Auditoría Superior de la Ciudad de México (ASCM), autorizar, aprobar y presentar los documentos institucionales por parte del Auditor Superior (AS).

Informes Financieros y Presupuestales:

Informes sobre el Avance del Programa General de Auditoría (PGA).

Informes sobre el Seguimiento de las Recomendaciones.

Informes sobre el Estado de Promoción de Acciones.

Informes de Avance y Resultado del Programa Anual de Trabajo (IARPAT).

Informes de Gestión.

Informes que establecen Leyes de Transparencia y Acceso a la Información Pública de la Ciudad de México, Protección de Datos Personales y Archivo.

Informe sobre la Remuneración, Prestaciones y Acciones de Capacitación.

Informes sobre la Contratación de Servicios, Administración de Bienes y Prestación de Servicios Generales.

Informe sobre el Apoyo Técnico y Mantenimiento Informático.

Documentos Normativos:

Intervenir en los Procesos de Licitación, de Adquisición de Bienes, Servicios, Arrendamientos y de Obra Pública.

Nota:

El importe de \$755,084,655 incluye una ampliación líquida de \$9,989,880.00 autorizada por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México.

(1) Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016 y 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación de acuerdo al Convenio de Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado.

(2) Se integra por 184 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, 194 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017 y

1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación de acuerdo al Convenio de Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado.

(3) Se programaron 188 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2016, de las cuales al 31 de diciembre de 2017 se concluyeron 4 auditorías al 100.0% y las restantes 184 auditorías se concluyeron al 100.0% en el primer semestre de 2018 (61 auditorías se concluyeron en el primer trimestre y 123 auditorías en el segundo trimestre de 2018). De las 194 auditorías correspondientes a la Cuenta Pública de la Ciudad de México de 2017, al cierre del Ejercicio Fiscal de 2018 se concluyeron 70 auditorías. Además, se realizó 1 auditoría coordinada con la Auditoría Superior de la Federación correspondientes al Programa de Auditoría para la Fiscalización Superior de la revisión de la Cuenta Pública 2017.

Elaboró:

Lic. Manuel Peña Coyazo
Subdirector de Área

Autorizó:

Mtro. Guillermo Muñoz Morales
Coordinador

SAP Programas que Otorgan Subsidios y Apoyos a la Población

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Denominación del Programa ^{1/}	Fecha de Publicación de las Reglas de Operación	Alcaldía	Colonia	Beneficiarios		Presupuesto (Pesos con dos decimales)		
				Tipo	Total	Aprobado	Modificado	Ejercido
NO APLICA								
Total URG								

^{1/} Se refiere a programas públicos que cuentan con reglas de operación publicadas en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México.

Elaboró:

C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó:

Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas



Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

1/ Tipo de Beneficiario sea persona, grupo, asociación o empresa.

Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

CUENTA PÚBLICA 2018

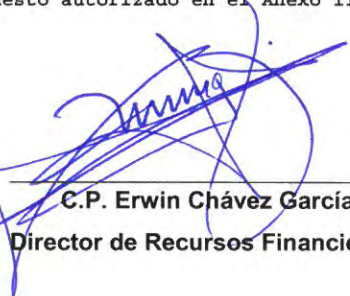
AUR Asignaciones Adicionales Autorizadas a las Unidades Responsables del Gasto en el Decreto de Presupuesto de Egresos de la CDMX para el Ejercicio Fiscal 2018

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

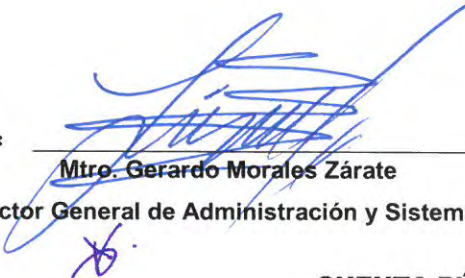
Acción o Proyecto	Presupuesto (Pesos con dos decimales)			Descripción
	Aprobado*	Modificado	Ejercido	
NO APLICA				
Total URG				

* Se refiere al presupuesto autorizado en el Anexo II del Decreto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2018.

Elaboró:


C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó:


Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas



**CUENTA PÚBLICA
DE LA CIUDAD DE MEXICO 2018**

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

FI/F	Año del Recurso	MONTO (Pesos con dos decimales)			Fuente de Financiamiento	Destino del Gasto
		Remanente	Rendimientos Financieros	Ejercido		
NO APLICA						
Total URG						

C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

CUENTA PÚBLICA 2018

FIC Fideicomisos Constituidos

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Datos Generales del Fideicomiso

Denominación del Fideicomiso:	
Fecha de su constitución:	
Fideicomitente:	
Fideicomisario:	
Fiduciario:	
Objeto de constitución:	
Modificación de su constitución:	
Objeto actual:	
Disponibilidad de recursos al trimestre anterior:	Disponibilidad de Recursos al Trimestre Anterior: Referencia:
	Variación de Disponibilidad:

Estado Financiero del Fideicomiso

Activo:	Pasivo:	Capital:

Avance Presupuestal del Fideicomiso

Naturaleza del Gasto:	Destino del Gasto:	Monto Ejercido

Elaboró:

C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

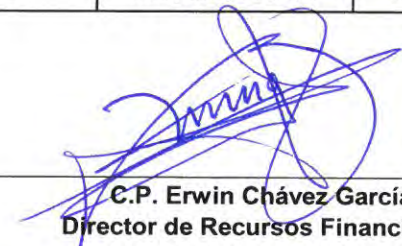
Autorizó:

Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

ADPR-1 Adecuaciones Presupuestales

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Capítulo de Gasto	Presupuesto (Pesos con dos decimales)		Causas de las Adecuaciones al Presupuesto
	Aprobado	Modificado	
1000	712,285,264.00	681,177,104.36	La variación obedece principalmente a que se tomaron las providencias en vísperas de la entrada en vigor de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la CDMX; por lo que a partir del mes de julio se realizó una reestructuración, lo que derivó en una menor erogación de conceptos de este capítulo de gasto, por tal motivo con fecha 14 de enero de 2019 se realizó un reintegro a la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México por \$29,895,277.60 correspondiente al remanente presupuestal del ejercicio 2018. Asimismo se informa que se operó satisfactoriamente la reducción líquida ante la Secretaría de Administración y Finanzas de la CDMX.
2000	9,252,061.48	13,108,061.83	Con el objeto de fortalecer de manera indirecta la actividad sustantiva de esta Auditoría, se ampliaron recursos necesarios para hacer frente a los requerimientos de consumibles de equipo de cómputo, papelería y materiales diversos para mantener en óptimo funcionamiento las instalaciones, entre otros.
3000	23,557,449.52	37,786,171.83	Con el objeto de fortalecer de manera indirecta la actividad sustantiva de esta Auditoría, se ampliaron recursos necesarios para hacer frente a los requerimientos de servicios y mantenimientos mínimos de operación, así como cubrir el pago del impuesto sobre nóminas del ejercicio y acciones en materia de capacitación del Personal, entre otros.
5000	-	4,444,607.13	Se ampliaron recursos en este capítulo de gasto, invirtiendo en equipo de cómputo, mobiliario, equipo audiovisual, mobiliarios y otros; artículos indispensable para el fortalecimiento en el desempeño de las funciones del personal de esta Auditoría.
Total URG	745,094,775.00	736,515,945.15	

Elaboró: 
C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó: 
Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas
CUENTA PÚBLICA 2018

ADPR-2 Adecuaciones Presupuestales

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Presupuesto (Pesos con dos decimales)

Aprobado:	Modificado:	Variación Absoluta: (Modificado - Aprobado)	"Variación %: ((Modificado / Aprobado) - 1) * 100"
-----------	-------------	--	---

Proyectos, Acciones o Programas ^{1/}	Presupuesto (Pesos con un decimal)		Causas de las Adecuaciones al Presupuesto
	Aprobado	Modificado	
NO APLICA			
Total URG			

^{1/} Se refiere a la categoría programática con la que opera el Órgano de Gobierno o Autónomo.

Elaboró:

C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó:

Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

ASM Aspectos Susceptibles de Mejora

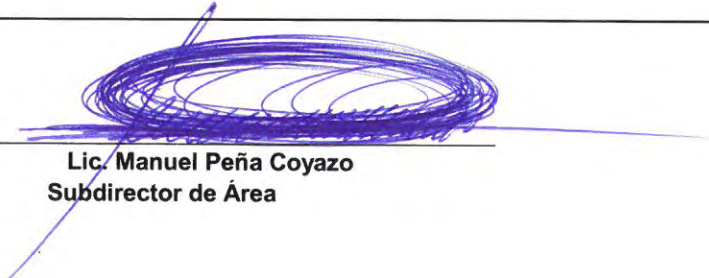
Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Evaluación:

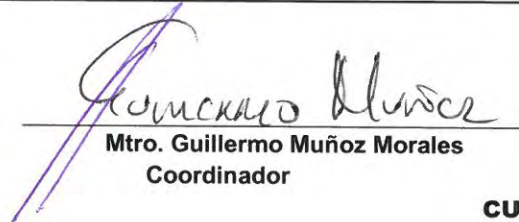
Implementación de los aspectos susceptibles de mejora

NO APLICA

Elaboró:


Lic. Manuel Peña Coyazo
Subdirector de Área

Autorizó:


Mtro. Guillermo Muñoz Morales
Coordinador



Asignaciones Previstas en el Artículo 14 del Decreto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2018

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

NO APLICA

CUENTA PÚBLICA 2018



Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

[illegible]

Elaboró:

C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó:

Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

- Indicadores Asociados a Programas

IAPP Indicadores Asociados a Programas Presupuestarios

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Programa Presupuestario: (2)

Nombre del Indicador (3)	Objetivo (4)	Nivel del Objetivo (5)	Tipo de Indicador (6)	Método de Cálculo (7)	Dimensión a Medir (8)	Frecuencia de Medición (9)	Unidad de Medida (10)	Línea Base (11)	Meta Anual Programada (12)	Meta Anual Alcanzada (13)
NO APLICA										

Elaboró:

Lic. Manuel Peña Coyazo
Subdirector de Área

Autorizó:

Mtro. Guillermo Muñoz Morales
Coordinador



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

- Resultados de las
Evaluaciones del
Desempeño

Formato para la Difusión de los Resultados de las Evaluaciones

Unidad Responsable del Gasto: 18 L0 00 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

1. Descripción de la Evaluación

1.1 Nombre de la evaluación:

1.2 Fecha de inicio de la evaluación (dd/mm/aaaa):

1.3 Fecha de término de la evaluación (dd/mm/aaaa):

1.4 Nombre de la persona responsable de darle seguimiento a la evaluación y nombre de la unidad administrativa a la que pertenece:

Nombre:

Unidad administrativa:

1.5 Objetivo general de la evaluación:

1.6 Objetivos específicos de la evaluación:

1.7 Metodología utilizada en la evaluación:

Instrumentos de recolección de información:

Cuestionarios_ Entrevistas_ Formatos_ Otros_ Especifique:

Descripción de las técnicas y modelos utilizados:

2. Principales Hallazgos de la evaluación

2.1 Describir los hallazgos más relevantes de la evaluación:

2.2 Señalar cuáles son las principales fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas (FODA), de acuerdo con los temas del programa, estrategia o instituciones.

2.2.1 Fortalezas:

2.2.2 Oportunidades:

2.2.3 Debilidades:

2.2.4 Amenazas:

3. Conclusiones y recomendaciones de la evaluación

3.1 Describir brevemente las conclusiones de la evaluación:

3.2 Describir las recomendaciones de acuerdo a su relevancia:

1:

2:

3:

4:

5:

6:

7:

4.1 Nombre del (los) programa(s) evaluado(s):

4.2 Características:

4.3 Institución a la que pertenece:

4.4 Principales colaboradores:

4.5 Correo electrónico del coordinador de la evaluación:

4.6 Teléfono (con clavelada):

5. Identificación del (los) programa(s)

5.1 Nombre del (los) programa(s) evaluado(s):

5.2 Siglas:

5.3 Ente público coordinador del (los) programa(s):

5.4 Poder público al que pertenece(n) el(los) programa(s):

Poder Ejecutivo_ Poder Legislativo_ Poder Judicial_ Ente Autónomo_

5.5 Ámbito gubernamental al que pertenece(n) el(los) programa(s):

Federal_ Estatal_ Local_

5.6 Nombre de la(s) unidad(es) administrativa(s) y de (los) titular(es) a cargo del (los) programa(s):

5.6.1 Nombre(s) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s):

5.6.2 Nombre(s) de (los) titular(es) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s) (nombre completo, correo electrónico y teléfono)

Nombre:

Unidad administrativa:

6. Datos de Contratación de la Evaluación

6.1 Tipo de contratación:

6.1.1 Adjudicación Directa_ 6.1.2 Invitación a tres_ 6.1.3 Licitación Pública Nacional_

6.1.4 Licitación Pública Internacional_ 6.1.5 Otro: (Señalar)_

6.2 Unidad administrativa responsable de contratar la evaluación:

6.3 Costo total de la evaluación: \$

6.4 Fuente de Financiamiento:

7. Difusión de la Evaluación

7.1 Difusión en internet de la evaluación:

7.2 Difusión en internet del formato:

Elaboró:

Lic. Manuel Peña Coyazo
Subdirector de Área

Autorizó:

Mtro. Guillermo Muñoz Morales
Coordinador



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICA ESTABLECIDA EN LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

- Informes Presupuestales y Programáticos



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

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

2018

2018

ACTIVO

PASIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes	232,343,791
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	343,047
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0
Inventarios	0
Almacenes	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0
Otros Activos Circulantes	0

TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES

232,686,838

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	60,443,215
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0
Fond. y Bienes de Terc. en Gría. y/o Admón. a Corto Plazo	0
Provisiones a Corto Plazo	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0

TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES

60,443,215

ACTIVO NO CIRCULANTE

Inversiones Financieras a Largo Plazo	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	54,165,684
Bienes Muebles	81,343,266
Activos Intangibles	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(58,212,921)
Activos Diferidos	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	0
Otros Activos No Circulantes	0

TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

77,296,029

TOTAL DEL ACTIVO

PASIVO NO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
Fond. y Bienes de Terc. en Gría. y/o Admón. a Largo Plazo	0
Provisiones a Largo Plazo	142,348,345

TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES

142,348,345

TOTAL DEL PASIVO

202,791,560

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Aportaciones	78,773,895
Donaciones de Capital	78,773,895
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	28,417,412
Resultados de Ejercicios Anteriores	28,417,412
Revalúos	0
Reservas	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0

EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM.

Resultado por Posición Monetaria	0
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	0

TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

77,296,029

TOTAL DEL ACTIVO

TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

107,191,307

309,982,867

TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

309,982,867

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

ALEJANDRO ROJAS TÉLLEZ

ERWIN CHÁVEZ GARCÍA

GERARDO MORALES ZARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

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

	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2018	2017	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	232,343,791	193,192,316	39,151,475	20%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	343,047	187,985	155,062	82%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0%
Inventarios	0	0	0	0%
Almacenes	0	0	0	0%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0%
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0%
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	232,686,838	193,380,301	39,306,537	20%
ACTIVO NO CIRCULANTE				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0%
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	54,165,684	54,165,684	0	0%
Bienes Muebles	81,343,266	77,075,362	4,267,904	6%
Activos Intangibles	0	0	0	0%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(58,212,921)	(49,962,784)	(8,250,137)	17%
Activos Diferidos	0	0	0	0%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	0	0	0	0%
Otros Activos No Circulantes	0	0	0	0%
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	77,296,029	81,278,262	(3,982,233)	-5%
TOTAL DE ACTIVO	309,982,867	274,658,563	35,324,304	13%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	60,443,215	77,134,345	(16,691,130)	-22%
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0%
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0%
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0%
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0%
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0%
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0%
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0%
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	60,443,215	77,134,345	(16,691,130)	-22%
PASIVO NO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0%
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0%
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0%
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0%
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0	0%
Provisiones a Largo Plazo	142,348,345	116,245,957	26,102,388	22%
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	142,348,345	116,245,957	26,102,388	22%
TOTAL DE PASIVO	202,791,560	193,380,302	9,411,258	5%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones	78,773,895	74,743,381	4,030,514	5%
Donaciones de Capital	78,773,895	74,743,381	4,030,514	5%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	28,417,412	6,534,880	21,882,532	335%
Resultados de Ejercicios Anteriores	28,417,412	6,534,880	21,882,532	335%
Revalúos	0	0	0	0%
Reservas	0	0	0	0%
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0%
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO				
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0%
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	0	0	0	0%
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	107,191,307	81,278,261	25,913,046	32%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	309,982,867	274,658,563	35,324,304	13%

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

ALEJANDRO RODRÍGUEZ TELLEZ

ERWIN CHAVEZ GARCIA

GERARDO MORALES LARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

CUENTA PÚBLICA 2018

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO IMPACTO DE LOS AJUSTES DE AUDITORÍA EN LAS CUENTAS DE BALANCE (CIFRAS A PESOS)

RUBROS	SALDO SEGÚN CUENTA PÚBLICA 2017		AJUSTES DE AUDITORÍA		SALDOS AUDITADOS 2017	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
ACTIVO	274,658,563	0	0	0	274,658,563	0
ACTIVO CIRCULANTE	193,380,301	0	0	0	193,380,301	0
Efectivo y Equivalentes	193,192,316				193,192,316	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	187,985				187,985	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios						
Inventarios						
Almacenes						
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes						
Otros Activos Circulantes						
ACTIVO NO CIRCULANTE	81,278,262	0	0	0	81,278,262	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo						
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo						
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	54,165,684				54,165,684	
Bienes Muebles	77,075,362				77,075,362	
Activos Intangibles						
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(49,962,784)				(49,962,784)	
Activos Diferidos						
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes						
Otros Activos No Circulantes						
PASIVO	0	193,380,302	0	0	0	193,380,302
PASIVO CIRCULANTE	0	77,134,345	0	0	0	77,134,345
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		77,134,345				77,134,345
Documentos por Pagar a Corto Plazo						
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo						
Títulos y Valores a Corto Plazo						
Pasivos Diferidos a Corto Plazo						
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a Corto Plazo						
Provisiones a Corto Plazo						
Otros Pasivos a Corto Plazo						
PASIVO NO CIRCULANTE	0	116,245,957	0	0	0	116,245,957
Cuentas por Pagar a Largo Plazo						
Documentos por Pagar a Largo Plazo						
Deuda Pública a Largo Plazo						
Pasivos Diferidos a Largo Plazo						
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a Largo Plazo						
Provisiones a Largo Plazo		116,245,957				116,245,957
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	0	81,278,261	0	0	0	81,278,261
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO						
Aportaciones		74,743,381				74,743,381
Donaciones de Capital						
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio						
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO						
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		6,534,880				6,534,880
Resultados de Ejercicios Anteriores						
Revalúos						
Reservas						
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores						
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO						
Resultado por Posición Monetaria						
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios						
TOTAL	0	274,658,563	0	0	0	274,658,563

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

ALEJANDRO ROJAS TÉLLEZ

ERWIN CHÁVEZ GARCÍA

GERARDO MORALES ZARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA 2018



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO DE ACTIVIDADES (CIFRAS A PESOS)

2018

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE LA GESTIÓN

Impuestos
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social
Contribuciones de Mejoras
Derechos
Productos de Tipo Corriente
Aprovechamientos de Tipo Corriente
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos, Causados en Ejercicios Fiscales Ant. Pendientes de Liquidación o Pago

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Participaciones y Aportaciones 755,084,655
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 755,084,655

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Ingresos Financieros 11,326,568
Incremento por Variación de Inventarios 9,954,707
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia
Disminución del Exceso de Provisiones 110,808
Otros Ingresos y Beneficios Varios 1,261,053

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

766,411,223

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales 732,071,338
Materiales y Suministros 681,177,104
Servicios Generales 13,108,062
37,786,172

TRANSFERENCIA, 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 Contratos Análogos
Transferencias a la Seguridad Social
Donativos
Transferencias al Exterior

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Participaciones
Aportaciones
Convenios

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

Intereses de la Deuda Pública
Comisiones de la Deuda Pública
Gastos de la Deuda Pública
Costo por Coberturas
Apoyos Financieros

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones 5,922,473
Provisiones 5,922,473
Disminución de Inventarios
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia
Aumento por Insuficiencia de Provisiones
Otros Gastos

INVERSIÓN PÚBLICA

Inversión Pública no Capitalizable

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

737,993,811

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)

28,417,412

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

ALEJANDRO ROSAS TÉLLEZ

EDUIN CHAVEZ GARCIA

GERARDO MORALES TARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA 2018



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO (CIFRAS A PESOS)

	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2018	2017	IMPORTE	PORCENTAJE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE LA GESTIÓN				
Impuestos	0	0	0	0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0%
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0%
Derechos	0	0	0	0%
Productos de Tipo Corriente	0	0	0	0%
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	0	0%
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	0	0%
Ing. no Comp. en las Fracc. de la Ley de Ing., Causados en Ej. Fisc. Ant. Pend. de Liq.	0	0	0	0%
PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	755,084,655	756,558,985	(1,474,330)	0%
Participaciones y Aportaciones	755,084,655	756,558,985	(1,474,330)	0%
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	755,084,655	756,558,985	(1,474,330)	0%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	11,326,568	7,469,638	3,856,930	52%
Ingresos Financieros	9,954,707	4,290,150	5,664,557	132%
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	0	0%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia	0	0	0	0%
Disminución del Exceso de Provisiones	110,808	143,603	(32,795)	-23%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,261,053	3,035,885	(1,774,832)	-58%
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	766,411,223	764,028,623	2,382,600	0%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	732,071,338	753,868,535	(21,797,197)	-3%
Materiales y Suministros	681,177,104	708,913,962	(27,736,858)	-4%
Servicios Generales	13,108,062	9,651,552	3,456,510	36%
	37,786,172	35,303,021	2,483,151	7%
TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0%
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0%
Ayudas Sociales	0	0	0	0%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0	0%
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0%
Donativos	0	0	0	0%
Transferencias al Exterior	0	0	0	0%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0%
Participaciones	0	0	0	0%
Aportaciones	0	0	0	0%
Convenios	0	0	0	0%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	0	0	0%
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0%
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0%
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0%
Costo por Coberturas	0	0	0	0%
Apoyos Financieros	0	0	0	0%
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	5,922,473	3,625,208	2,297,265	63%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	5,922,473	3,625,208	2,297,265	63%
Provisiones	0	0	0	0%
Disminución de Inventarios	0	0	0	0%
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0	0	0%
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0	0	0%
Otros Gastos	0	0	0	0%
INVERSIÓN PÚBLICA	0	0	0	0%
Inversión Pública no Capitalizable	0	0	0	0%
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	737,993,811	757,493,743	(19,499,932)	-3%
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	28,417,412	6,534,880	21,882,532	335%

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

ALEJANDRO ROJAS TÉLLEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

ERICK CHAVEZ GARCIA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

GERARDO HERNÁNDEZ ZARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de la Ciudad de México, de conformidad con los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA 2018

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO DE RESULTADOS (CIFRAS A PESOS)

RUBROS	PARCIAL	TOTAL	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
INGRESOS		0	0%
POR VENTA DE BIENES			
POR VENTA DE SERVICIOS			
OTROS			
MENOS :		0	0%
COSTO DE LO VENDIDO			
COSTO DE VENTAS			
COSTO DE SERVICIOS			
RESULTADO BRUTO		0	0%
MENOS :		0	0%
GASTOS DE OPERACIÓN			
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
GASTOS DIVERSOS			
RESULTADO DE OPERACIÓN		0	0%
MÁS (MENOS) :		0	0%
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS			
GASTOS FINANCIEROS			
PRODUCTOS FINANCIEROS			
OTROS			
RESULTADO ANTES DE APORT. Y TRANSF.		0	0%
MÁS :		0	0%
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			
APORT. DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
TRANSF. DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
RESULTADO NETO		0	0%
MENOS :		0	0%
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS			
DEPRECIACIÓN REEXPRESADA			
PROVISIONES			
RESULTADO DEL EJERCICIO		0	0%

NO APLICA

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

ALEJANDRO ROJAS TÉLLEZ

ERWIN CHÁVEZ GARCÍA

GERARDO MORALES ZARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 54 y 115 de la Ley de Auditoría, Transparencia en Pemex, Protección y Ejercicio de Derechos de la Ciudad de México, así como de la Ley de Acceso a la Información Pública.

CUENTA PÚBLICA 2018

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO (CIFRAS A PESOS)

RUBROS	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2018	2017	IMPORTE	PORCENTAJE
INGRESOS	0	0	0	0%
POR VENTA DE BIENES	0		0	0%
POR VENTA DE SERVICIOS	0		0	0%
OTROS	0		0	0%
MENOS :				
COSTO DE LO VENDIDO	0	0	0	0%
COSTO DE VENTAS	0		0	0%
COSTO DE SERVICIOS	0		0	0%
RESULTADO BRUTO	0	0	0	0%
MENOS :				
GASTOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	0		0	0%
GASTOS DIVERSOS	0		0	0%
RESULTADO DE OPERACIÓN	0		0	0%
MÁS (MENOS) :				
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	0	0	0	0%
GASTOS FINANCIEROS	0		0	0%
PRODUCTOS FINANCIEROS	0		0	0%
OTROS	0		0	0%
RESULTADO ANTES DE APORT. Y TRANSF.	0	0	0	0%
MÁS :				
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0%
APORT. DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	0		0	0%
TRANSF. DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	0		0	0%
RESULTADO NETO	0	0	0	0%
MENOS :				
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS	0	0	0	0%
DEPRECIACIÓN REEXPRESADA	0		0	0%
PROVISIONES	0		0	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0	0	0%

NO APLICA

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

ALEJANDRO ROJAS TÉLLEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

ERICK CHAVEZ GARCIA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

GERARDO MORALES ZARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 54 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, que servirá de base para la elaboración de la Cuenta Pública 2018.

CUENTA PÚBLICA 2018

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO IMPACTO DE LOS AJUSTES DE AUDITORÍA EN LAS CUENTAS DE RESULTADOS (CIFRAS A PESOS)

RUBROS	SALDO SEGÚN		AJUSTES DE AUDITORÍA		SALDOS AUDITADOS	
	CUENTA PÚBLICA 2017				2017	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Impuestos
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social
Contribuciones de Mejoras
Derechos
Productos de Tipo Corriente
Aprovechamientos de Tipo Corriente
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios
Ing. no Comp. en las Fracc. de la Ley de Ing., Causados en Ej. Fiscales Ant. Pend. de Liq. o Pago
Participaciones y Aportaciones
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas
Ingresos Financieros
Incremento por Variación de Inventarios
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia
Disminución del Exceso de Provisiones
Otros Ingresos y Beneficios Varios

NO APLICA

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Servicios Personales
Materiales y Suministros
Servicios Generales
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 Contratos Análogos
Transferencias a la Seguridad Social
Donativos
Transferencias al Exterior
Participaciones
Aportaciones
Convenios
Intereses de la Deuda Pública
Comisiones de la Deuda Pública
Gastos de la Deuda Pública
Costo por Coberturas
Apoyos Financieros
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones
Provisiones
Disminución de Inventarios
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia
Aumento por Insuficiencia de Provisiones
Otros Gastos
Inversión Pública no Capitalizable

TOTAL

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

ALEJANDRO ROJAS TÉLLEZ

ERWIN CHÁVEZ GARCÍA

GERARDO MORALES ZARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Autoridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA 2018



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2018	APLICACIÓN 2018
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		39,151,475
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		155,062
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		4,267,904
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		16,691,130
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
PASIVO NO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones	4,030,514	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	21,882,532	
Resultados de Ejercicios Anteriores		
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	60,265,571	60,265,571

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y
CONTABILIDAD

ALEJANDRO ROJAS TÉLLEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

ERWIN CHÁVEZ GARCÍA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

GERARDO MORALES ZARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA 2018



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (CIFRAS A PESOS)

RUBROS	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	766,411,223	764,028,623
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamiento de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Frac. de la Ley de Ingresos, Causados en Ejerc. Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	755,084,655	756,558,985
Otros Orígenes de Operación	11,326,568	7,469,638
APLICACIÓN	732,071,338	753,868,535
Servicios Personales	681,177,104	708,913,962
Materiales y Suministros	13,108,062	9,651,552
Servicios Generales	37,786,172	35,303,021
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 Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	34,339,885	10,160,088
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	4,030,514	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	4,030,514	
APLICACIÓN	8,475,120	10,160,090
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	1,940,240	6,887,046
Otras Aplicaciones de Inversión	6,534,880	3,273,044
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(4,444,606)	(10,160,090)
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	26,102,388	28,286,733
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	26,102,388	28,286,733
APLICACIÓN	16,846,192	163,875
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	16,846,192	163,875
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	9,256,196	28,122,858
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	39,151,475	28,122,856
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	193,192,316	165,069,460
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	232,343,791	193,192,316
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD	DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS	DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS
ALEJANDRO ROJAS TENÉZ	CECILIA HERNÁNDEZ GARCÍA	GERARDO MORALES ZABATE
BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR		

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA 2018



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIM. CONTRIBUIDO	HDA. PUB/PATRIM. GENERADO DE EJ. ANTERIORES	HDA. PUB/PATRIM. GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA PÚBLICA/PATRIM.	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2017	74,743,381				74,743,381
Aportaciones	74,743,381				74,743,381
Donaciones de Capital					0
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2017		0	6,534,880		6,534,880
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			6,534,880		6,534,880
Resultados de Ejercicio Anteriores					0
Revalúos					0
Reservas					0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2017				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios					0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2017	74,743,381	0	6,534,880	0	81,278,261
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2018	4,030,514				4,030,514
Aportaciones	4,030,514				4,030,514
Donaciones de Capital					0
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2018		0	21,882,532		21,882,532
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			28,417,412		28,417,412
Resultados de Ejercicio Anteriores			(6,534,880)		(6,534,880)
Revalúos					0
Reservas					0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios					0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2018	78,773,895	0	28,417,412	0	107,191,307

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

ALEJANDRO ROJAS TÉLLEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

GERARDO CHAVEZ GARCIA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

GERARDO MORALES ZARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA 2018



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
(CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA			0	0
CORTO PLAZO:				
DEUDA INTERNA			0	0
Instituciones del Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
DEUDA EXTERNA			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
SUBTOTAL A CORTO PLAZO			0	0
LARGO PLAZO:				
DEUDA INTERNA			0	0
Instituciones del Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
DEUDA EXTERNA			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
SUBTOTAL A LARGO PLAZO			0	0
OTROS PASIVOS			193,380,302	202,791,560
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			193,380,302	202,791,560

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

ALEJANDRO ROJAS TÉLLEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

ERWIN CHÁVEZ SANCHEZ

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

GERARDO MORALES ZARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

De es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA 2018

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	274,658,563	40,697,231,298	40,661,906,994	309,982,867	35,324,304
ACTIVO CIRCULANTE	193,380,301	40,692,609,990	40,653,303,453	232,686,838	39,306,537
Efectivo y Equivalentes	193,192,316	40,638,333,488	40,599,182,013	232,343,791	39,151,475
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	187,985	54,276,502	54,121,440	343,047	155,062
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0			0	0
Inventarios	0			0	0
Almacenes	0			0	0
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	0			0	0
Otros Activos Circulantes	0			0	0

ACTIVO NO CIRCULANTE	81,278,262	4,621,308	8,603,541	77,296,029	(3,982,233)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0			0	0
Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo	0			0	0
Bienes Inm., Infraestructura y Construc. en Proceso	54,165,684			54,165,684	0
Bienes Muebles	77,075,352	4,444,606	176,702	81,343,266	4,267,904
Activos Intangibles	0			0	0
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(49,962,784)	176,702	8,426,839	(58,212,921)	(8,250,137)
Activos Diferidos	0			0	0
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes	0			0	0
Otros Activos No Circulantes	0			0	0

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y CONTABILIDAD

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y SISTEMAS

ALEJANDRO ROJAS TÉLLEZ

ERWIN CHAVEZ GARCIA

GERARDO MORALES ZARATE

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2019.

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CUENTA PÚBLICA 2018

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

El importe de 142,348,345 pesos representa el pasivo contingente constituido para hacer frente al pago de percepciones extraordinarias estipuladas en las condiciones generales de trabajo, pago de laudos y responsabilidades patrimoniales de servidores públicos adscritos a la Auditoría Superior de la Ciudad de México; con base en los acuerdos emitidos por el Auditor Superior en los ejercicios de 2007, 2008 y 2016.

El saldo en cuestión, se encuentra soportado por un estudio-valoración actuarial, que considera esencialmente el financiamiento de las obligaciones a través del método de fondeo de reservas u obligaciones, de esta manera las obligaciones determinadas; tanto legales como las estimaciones por laudos, deben ser cubiertas por los activos del plan, con este método se pretende que los activos (fondeo) alcancen anualmente los niveles de obligación o deuda del sistema.

A continuación se presenta el desglose:

PROVISIONES A LARGO PLAZO		
(CIFRAS EN PESOS)		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
INTEGRACIÓN	2018	2017
RESERVA PARA LIQUIDACION DE LAUDOS	37,081,212	32,502,067
RESERVA PARA RESPONSABILIDADES PATRIMONIALES	389,949	360,101
RESERVA PARA PERCEPCIONES EXTRAORDINARIAS POR SEPARACION DE CARGO Y RELEVO INSTITUCIONAL	104,877,184	83,383,789
TOTAL	142,348,345	116,245,957



AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

La cuenta de efectivo y equivalentes refleja un saldo de 232,343,791 pesos al 31 de diciembre de 2018 y se integra de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
(CIFRAS EN PESOS)			
		AL 31 DE DICIEMBRE DE	
INTEGRACIÓN		2018	2017
TOTAL EFECTIVO		59,544	1,830
BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A. 0103550802		3,059,090	3,080,108
BBVA BANCOMER S.A. 0453082148		95,203	58,305
BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A. 0608690258		0	0
BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A. 0415365736		5,603,762	5,000
BANCO SCOTIABANK INVERLAT, S.A. 00103319492		104,372	108,541
BANCO SCOTIABANCK INVERLAT, S.A. 0103401761		20,000	20,000
TOTAL BANCOS		8,882,427	3,271,954
BANORTE S.A. (3550802)		100,500,000	30,500,000
BBVA BANCOMER S.A. (0453082148)		0	0
BANORTE S.A. (0503083579)		122,901,820	111,952,609
SCOTIABANCK INVERLAT, S.A. (31-3319492)		0	47,465,923
TOTAL INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		223,401,820	189,918,532
TOTAL		232,343,791	193,192,316



Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El saldo de 343,047 pesos, corresponde principalmente a gastos por comprobar de Deudores Diversos, mismos que se comprueban periódicamente a la ASCM.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES			
(CIFRAS EN PESOS)			
AL 31 DE DICIEMBRE DE			
INTEGRACIÓN	2018	2017	
SERVIDORES PUBLICOS	0	0	
OTROS	343,047	187,985	
TOTAL DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	343,047	187,985	
TOTAL	343,047	187,985	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

INVENTARIOS			
(CIFRAS EN PESOS)			
AL 31 DE DICIEMBRE DE			
INTEGRACIÓN	2018	2017	
NO APLICA			
TOTAL			



Inversiones Financieras

INVERSIONES FINANCIERAS		
(CIFRAS EN PESOS)		
AL 31 DE DICIEMBRE DE		
INTEGRACIÓN	2018	2017

NO APLICA

TOTAL

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se mantiene la inversión en inmuebles los cuales forman parte del patrimonio de esta institución, fortaleciendo así la actividad sustantiva.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
(CIFRAS EN PESOS)		
AL 31 DE DICIEMBRE DE		
INTEGRACIÓN	2018	2017
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	54,165,684	54,165,684
TOTAL	54,165,684	54,165,684

El activo fijo registrado se encuentra conciliado por las Direcciones de Recursos Financieros y Recursos Materiales y Servicios Generales, el registro de las depreciaciones se realiza conforme a los montos que informa esta última.

BIENES MUEBLES		
(CIFRAS EN PESOS)		
AL 31 DE DICIEMBRE DE		
INTEGRACIÓN	2018	2017
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	58,643,562	54,702,696



CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

BIENES MUEBLES

(CIFRAS EN PESOS)

AL 31 DE DICIEMBRE DE

INTEGRACIÓN	2018	2017
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,552,591	1,505,378
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	67,760	22,777
EQUIPO DE TRANSPORTE	5,931,140	5,931,140
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	15,075,418	14,840,576
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	72,795	72,795
TOTAL	81,343,266	77,075,362

DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

(CIFRAS EN PESOS)

AL 31 DE DICIEMBRE DE

INTEGRACIÓN	2018	2017
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	42,420,238	36,189,301
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,449,126	1,257,213
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	25,030	22,777
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5,490,000	5,029,860
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	8,828,527	7,463,633
TOTAL	58,212,921	49,962,784

A partir de julio de 2014 esta Auditoría de la Ciudad de México llevó al cabo el reconocimiento y registro de la depreciación de los activos fijos de la entidad, aplicando de manera consistente el mismo porcentaje de depreciación desde el inicio a la fecha, los años de vida útil y el porcentaje de depreciación por cada tipo de activo, los cuales se muestran a continuación:

TIPO DE ACTIVO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% DEPRECIACIÓN
Muebles de Oficina y Estantería	10	10.00%
Muebles excepto de Oficina y Estantería	10	10.00%
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	10	10.00%
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.33%

TIPO DE ACTIVO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% DEPRECIACIÓN
Otros mobiliarios y Equipos de Administración	10	10.00%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.33%
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.33%
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	5	20.00%
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20.00%
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20.00%
Automóviles y Camiones Destinados a Servicios Públicos y la operación de Programas Públicos	5	20.00%
Automóviles y Camiones Destinados a Servidores Públicos y Servicios Administrativos	5	20.00%
Otros Equipos de Transporte	5	20.00%
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10.00%
Equipos de Comunicación y Telecomunicación	10	10.00%
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos.	10	10.00%
Herramientas y Máquinas Herramienta.	10	10.00%
Otros Equipos	10	10.00%

Estimaciones y Deterioros

Otros Activos

Pasivo

Pasivo Circulante

El pasivo se desagrega por su vencimiento como sigue:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2018 el importe por pagar de 16,557,580 pesos, corresponde principalmente a Obligaciones derivadas de una relación laboral, así como a descuentos por retenciones al personal.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2018 existe un importe de 1,317,551 pesos, por pagar a proveedores a corto plazo.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El importe registrado al 31 de diciembre de 2018 en la cuenta de retenciones y contribuciones asciende a 41,479,382 pesos, de los cuales corresponden principalmente a las retenciones de impuesto sobre la renta realizadas, a las aportaciones a instituciones de seguridad social y al sistema de ahorro para el retiro, las cuales serán pagadas de conformidad con los plazos establecidos.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de 1,088,702 pesos, corresponde principalmente a recursos por convenios y recuperaciones de siniestros por aplicar.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
(CIFRAS EN PESOS)		
AL 31 DE DICIEMBRE DE		
INTEGRACIÓN	2018	2017
POR REMUNERACIONES AL PERSONAL	1,494,894	534,303
OBLIGACIONES DERIVADOS DE UNA PRESTACION LABORAL	14,559,578	21,206,137
DESCUENTOS POR SERVICIOS CONTRATADOS POR EL PERSONAL	503,108	220,832
TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS)	16,557,580	21,961,272
SISTEMAS UNIDOS S.A. DE C.V.	0	725,000
COORDINACION DE SERVICIOS EN INFORMATICA S.A. DE C.V.	0	5,497,197
ENVASADORAS DE AGUAS EN MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.	6,000	0
NETJER NETWORKS MEXICO, S.A. DE C.V.	0	473,988
CONVERGIA DE MEXICO, S.A. DE C.V.	0	17,273
TECNO RAMPA, S.A. DE C.V.	115,362	0
ADISTT COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	0	26,912
CONSULTORIA Y CAPACITACION EN SOLUCIONES AVANZADAS DE SEGURIDAD INFORMATICA, S.A. DE C.V.	253,955	0
INFORMATICA Y OFICINAS, S.A. DE C.V.	0	945,980
AUTOMATIZACION SERVER, S.A. DE C.V.	0	70,950
SALVADOR RIVERA BRISEÑO	0	17,168
MARCO ANTONIO MARTINEZ JIMENEZ	86,768	0
TOTAL PROVEEDORES DE BIENES(MENOS DE 90 DÍAS)	462,085	7,774,468
POLICIA BANCARIA E INDUSTRIAL DE LA SSPDF	184,408	0
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	145,000	106,000
RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE C.V.	5,000	9,900
J R INTERCONTROL S.A. DE C.V.	30,000	42,200
MARCO ANTONIO ISLAS MARTINEZ	0	92,835
SERVICIOS INTEGRALES CONTRA INCENDIO CLAPP S.A DE C.V.	0	293,324
UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE MEXICO	51,100	16,800
MULTIBYTE CONSULTORIA .S.A DE C.V.	0	67,674
ALTA INGENIERIA EN PROYECTOS CIVILES Y ELECTROMECAVICOS S.A. DE C.V.	0	147,239

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

(CIFRAS EN PESOS)

AL 31 DE DICIEMBRE DE

INTEGRACIÓN	2018	2017
AT&T COMUNICACIONES DIGITALES, S. DE R.L. DE C.V.	5,000	6,100
TOTAL PLAY TELECOMUNICACIONES, S.A. DE C.V.	20,618	66,379
CORPORATIVO CREEK, S.A DE C.V.	0	205,131
CONSTRUCTORA LEDESMA HERMANOS, S.A. DE C.V.	0	278,149
IAG EN COLOR, S.A. DE C.V.	11,612	26,854
PUBLICACIONES LA TECLA, A. C.	0	108,000
JORGE MARCIANO AVIÑA AVILA	0	44,467
ELECTROSISTEMAS INDUSTRIALES ROBSAN, S.A. DE C.V.	0	144,592
TRAINING & ACCURATE SYSTEMS IN FIRE SAFETY, S.A. DE C.V.	132,793	132,793
LIK HOM SERVICES, S.A. DE C.V.	193,526	0
GRUPO EMSISE, S.A. DE C.V.	45,785	0
ERICK JUAN GARCIA MENDOZA	30,624	0
TOTAL PROVEEDORES DE SERVICIOS (MENOS DE 90 DÍAS)	855,466	1,788,437
TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS)	1,317,551	9,562,906
IMPUESTOS POR PAGAR	37,946,351	41,387,552
CONTRIBUCIONES POR PAGAR	3,533,031	3,934,647
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS)	41,479,382	45,322,199
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (MENOS DE 90 DÍAS)	1,088,702	287,968
TOTAL	60,443,215	77,134,345

Pasivo No Circulante

El importe de 142,348,345 pesos representa el pasivo contingente constituido para hacer frente al pago de percepciones extraordinarias estipuladas en las condiciones generales de trabajo, pago de laudos y responsabilidades patrimoniales de servidores públicos adscritos a la Auditoría Superior de la Ciudad de México; con base en los acuerdos emitidos por el Auditor Superior en los ejercicios de 2007, 2008 y 2016.

El saldo en cuestión, se encuentra soportado por un estudio-valoración actuarial, que considera esencialmente el financiamiento de las obligaciones a través del método de fondeo de reservas u obligaciones, de esta manera las obligaciones determinadas; tanto legales como las

estimaciones por laudos, deben ser cubiertas por los activos del plan, con este método se pretende que los activos (fondeo) alcancen anualmente los niveles de obligación o deuda del sistema.

A continuación se presenta el desglose:

PROVISIONES A LARGO PLAZO		
(CIFRAS EN PESOS)		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
INTEGRACIÓN	2018	2017
RESERVA PARA LIQUIDACION DE LAUDOS	37,081,212	32,502,067
RESERVA PARA RESPONSABILIDADES PATRIMONIALES	389,949	360,101
RESERVA PARA PERCEPCIONES EXTRAORDINARIAS POR SEPARACION DE CARGO Y RELEVO INSTITUCIONAL	104,877,184	83,383,789
TOTAL	142,348,345	116,245,957

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de la cuenta de ingresos y otros beneficios se integra por:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
(CIFRAS EN PESOS)		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
INTEGRACIÓN	2018	2017
MINISTRACIONES	745,094,775	665,263,192
AMPLIACIONES	21,316,448	102,797,431
REDUCCIONES	0	-4,032,000
AMPLIACIONES PROFIS	0	0
TOTAL PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	766,411,223	764,028,623
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	0
TOTAL	766,411,223	764,028,623



Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos de funcionamiento del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, se clasifican como sigue:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
(CIFRAS EN PESOS)		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
INTEGRACIÓN	2018	2017
SERVICIOS PERSONALES	681,177,104	708,913,962
MATERIALES Y SUMINISTROS	13,108,062	9,651,552
SERVICIOS GENERALES	37,786,172	35,303,021
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0	0
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	732,071,338	753,868,535
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	5,922,473	3,625,208
TOTAL	737,993,811	757,493,743

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública / Patrimonio

Para el desarrollo eficiente de la actividad sustantiva de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, con recursos presupuestales provenientes desde la creación de la Auditoría hasta la fecha, se ha invertido en bienes inmuebles y en adquisición de bienes muebles, el saldo al 31 de diciembre de 2018 es de 78,773,895, representa el valor neto (altas menos bajas) del patrimonio propiedad de este Órgano Superior, el cual está registrado a valor histórico original, incluyendo el monto de los impuestos pagados por su adquisición.

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
(CIFRAS EN PESOS)		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
INTEGRACIÓN	2018	2017
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,336,590	12,574,721
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	246,586	312,817
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	606,530	523,720
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	6,418,505	7,166,439

OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	54,165,684	54,165,684
TOTAL	78,773,895	74,743,381

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2018 es como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
(CIFRAS EN PESOS)		
	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
RUBRO	2018	2017
Efectivo en Bancos – Tesorería	59,544	1,830
Efectivo en Bancos – Dependencias	8,882,427	3,271,954
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	223,401,820	189,918,532
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	232,343,791	193,192,316

El saldo por 232,343,791 pesos, está integrado por las cuentas por pagar a corto plazo, el saldo de recursos para ejercer en gasto corriente y el pasivo contingente (61.26%); mismo que se invierte en instrumentos de bajo riesgo a tasas de mercado, esto acorde con la normatividad establecida para el efecto y en atención a la reciprocidad requerida por la institución bancaria.

Detalle de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles.

DETALLE DE ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES				
(CIFRAS EN PESOS)				
	ENERO A DICIEMBRE DE 2018		ENERO A DICIEMBRE DE 2017	
RUBRO	MONTO GLOBAL	IMPORTE DE PAGO DURANTE EL PERÍODO	MONTO GLOBAL	IMPORTE DE PAGO DURANTE EL PERÍODO
Muebles de Oficina y Estantería	3,906,667	3,906,667	155,132	117,432
Muebles Excepto de Oficina y Estantería	0	0	12,626	12,626
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	198,168	198,168	8,707,428	1,265,259

DETALLE DE ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES				
(CIFRAS EN PESOS)				
RUBRO	ENERO A DICIEMBRE DE 2018		ENERO A DICIEMBRE DE 2017	
	MONTO GLOBAL	IMPORTE DE PAGO DURANTE EL PERÍODO	MONTO GLOBAL	IMPORTE DE PAGO DURANTE EL PERÍODO
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	12,733	12,733	78,550	7,599
Equipos y Aparatos Audiovisuales	47,213	47,213	59,288	59,288
Cámaras Fotográficas y de Video	0	0	18,538	18,538
Otro Mobiliario y Equipos Educacional y Recreativo	0	0	37,294	37,294
Equipo Médico y de Laboratorio	44,984	44,984	0	0
Vehículos y Equipo Terrestre Destinados a Servidores Públicos y Servicios Administrativos	0	0	525,000	525,000
Maquinaria y Equipo Industrial	57,768	57,768	217,903	0
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y Refrigeración	177,074	177,074	154,495	154,495
Equipos de Comunicación y Telecomunicaciones	0	0	193,836	193,836
TOTAL	4,444,607	4,444,607	10,160,090	2,391,367

La Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios se presenta a continuación:

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
(CIFRAS EN PESOS)		
AL 31 DE DICIEMBRE DE		
INTEGRACIÓN	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	28,417,412	6,534,880
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo		
Depreciación	5,922,473	3,625,208
TOTAL	34,339,885	10,160,088

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018		
(CIFRAS EN PESOS)		
1. Ingresos Presupuestarios		755,084,655
2. Más ingresos contables no presupuestarios		11,326,568
Otros ingresos y beneficios varios	11,326,568	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		766,411,223

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018		
(CIFRAS EN PESOS)		
1. Total de Egresos (Presupuestarios)		736,515,945
2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,444,607
Mobiliario y Equipo de Administración	4,117,568	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	47,213	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	44,984	
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	234,842	
Otros egresos presupuestales no contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		5,922,473
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,922,473	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		737,993,811

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan en la ASCM son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	
(CIFRAS EN PESOS)	
AL 31 DE DICIEMBRE DE	
INTEGRACIÓN	2018
DÉPOSITO DE RECURSOS EN ADMINISTRACION	118,351
TOTAL VALORES EN CUSTODIA	118,351
APORTACIONES AL FONDO DE AHORRO	-118,351
TOTAL CUSTODIA DE VALORES	-118,351
TOTAL	0

Las cuentas de orden al 31 de diciembre de 2018 se integran por 118,351 pesos, que corresponden al fondo de ahorro de los Servidores Públicos de la Auditoria Superior de la Ciudad de México.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	
(CIFRAS EN PESOS)	
AL 31 DE DICIEMBRE DE	
INTEGRACIÓN	2018
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	745,094,775
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	8,578,830
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	92,287,444
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	644,228,501
TOTAL	736,515,945

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Estas notas presentan de manera cualitativa los principales aspectos económicos-financieros al 31 de diciembre de 2018, por lo que se destaca de manera ejecutiva los aspectos referentes al panorama económico y financiero, autorización e historia, organización y objeto social, entre otros.

Lo anterior a través de la presentación de los Estados Financieros, los cuales proveen de información financiera a los ciudadanos, a la Asamblea Legislativa y a los servidores públicos usuarios de la misma.

2. Panorama Económico y Financiero

Para financiar sus gastos de operación y de inversión, la Auditoría Superior de la Ciudad de México recibe:

Ministraciones de recursos recibidos a través de la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, de conformidad con el techo presupuestal aprobado por la Asamblea Legislativa del Distrito Federal, a través del Decreto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2018 y a la capacidad financiera de la Ciudad de México.

Ingresos diversos por concepto de rendimientos financieros y recuperaciones varias entre otras. Las ministraciones de recursos destinadas a financiar gastos de operación se registran en el estado de actividades y las ministraciones destinadas a financiar gastos de inversión se registran como parte del patrimonio.

La Auditoría Superior de la Ciudad de México, opero durante el mes de diciembre bajo una economía con una inflación del 0.70% y anual del 4.83%; así como una volatilidad cambiaria respecto del dólar con un inicio de mes en \$20.3455 pesos por dólar y un cierre de mes en \$19.6566 pesos por dólar.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

De acuerdo con el artículo 43 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal hoy Ciudad de México, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 26 de julio de 1994 y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 1 de agosto del mismo año, la entonces denominada Asamblea de Representantes (hoy Asamblea Legislativa) contaría con un órgano técnico denominado

Contaduría Mayor de Hacienda, el cual regiría por su propia Ley Orgánica y por su Reglamento Interior; en este contexto la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea de Representantes del Distrito Federal inició labores como órgano autónomo en el ejercicio de 1996.

b) Principales cambios en su estructura.

La Ley Orgánica de la Contaduría Mayor de Hacienda fue publicada en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de mayo de 1995 y en el Diario Oficial de la Federación el 14 de junio del mismo año, la cual ha tenido diversas modificaciones desde su publicación, hasta su abrogación, lo anterior de conformidad con el artículo Sexto transitorio de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México misma que fue publicada el 9 de julio de 2014.

Concatenado con lo anterior el artículo quinto transitorio de la citada Ley señala que “Los recursos materiales y humanos que conforman el patrimonio y estructura de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal sin más trámite o formalidad pasaran a formar parte del Patrimonio y estructura de la Auditoría Superior de la Ciudad de México”.

Por su parte el Auditor Superior en Acuerdo de fecha 10 de junio del 2014, por el que se emiten diversas disposiciones para la aplicación de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, señaló que “Los recursos Financieros de la Contaduría correrán la misma suerte a los recursos señalados en el articulado quinto transitorio de la Ley de Fiscalización de la Ciudad de México”.

Derivado de lo anterior la “*Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal*” cambio de nombre a “*Auditoría Superior de la Ciudad de México*”, destacando que en el proceso de cambio de nombre el Sistema de Administración Tributaria no modificó el Registro Federal de Causantes.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social

La Auditoría Superior es la entidad de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, a través de la cual la Asamblea tiene a su cargo la fiscalización del ingreso y gasto público del Gobierno del Distrito Federal hoy Ciudad de México, así como su evaluación.

b) Principal actividad

De acuerdo con el artículo 3 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, la revisión de la Cuenta Pública es facultad de la Asamblea, misma que se ejerce a través de la

Auditoría Superior de la Ciudad de México, conforme a lo establecido en los artículos 122, Apartado C, Base Primera, Fracción V, inciso c); de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; y 43 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal hoy Ciudad de México.

De acuerdo con la Ley Superior de Fiscalización de la Ciudad de México, entre las principales atribuciones que tiene la Auditoría Superior de la Ciudad de México, se encuentran las siguientes:

- a) Revisar la cuenta pública.
- b) Verificar si, una vez que ha sido presentada la Cuenta Pública, los sujetos de fiscalización:
 - I) Realizaron sus operaciones, en lo general y en lo particular, con apego a los ordenamientos aplicables en la materia;
 - II) Ejercieron correcta y estrictamente su presupuesto y recursos conforme a las funciones y subfunciones aprobadas, y con la periodicidad y formas establecidas legal y normativamente; y
 - III) Ajustaron y ejecutaron los programas de inversión en los términos y montos aprobados y de conformidad con sus partidas.
 - IV) Aplicaron los recursos, conforme a la periodicidad y formas establecidas por la Ley.
- c) Conocer, evaluar y en su caso formular recomendaciones sobre los sistemas, métodos y procedimientos de contabilidad, congruentes con las normas de auditoría; de registro contable de los libros y documentos, justificativos o comprobatorios, del ingreso y del gasto público; así como de los registros programáticos y de presupuesto;
- d) Evaluar la eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez en el alcance de los objetivos y metas de los programas, así como para satisfacer los objetivos a los que estén destinados los recursos públicos.
- e) Interpretar esta Ley para efectos administrativos, y aclarar y resolver las consultas sobre la aplicación del Reglamento;
- f) Llevar a cabo, en forma adicional a su programa anual de trabajo, la práctica de visitas, inspecciones, evaluaciones, revisiones y auditorías especiales a los sujetos de fiscalización comprendidos en la Cuenta Pública en revisión, cuando así lo solicite el Pleno de la Asamblea, en términos de la ley y exista causa justificada, viabilidad técnica y capacidad instalada para su atención; para tal efecto, la asamblea implementara acciones para dotar a la Auditoría Superior de la Ciudad de México de los recursos que requiera; y
- g) Vigilar que los sujetos de fiscalización, atiendan las observaciones y solventen las recomendaciones que se les formulen.

c) Ejercicio fiscal

El periodo de los ejercicios fiscales de esta entidad son los comprendidos del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año calendario.

d) Régimen jurídico

La Auditoría Superior en el desempeño de sus atribuciones tendrá el carácter de autoridad administrativa, contará con personalidad jurídica, patrimonio propio y gozará de autonomía técnica y de gestión para decidir sobre su organización interna, funcionamiento, determinaciones y resoluciones; de conformidad con lo dispuesto por la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México y su Reglamento Interior.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

La Auditoría Superior de la Ciudad de México, cumple en tiempo y forma con el pago de contribuciones, pago de derechos y aprovechamientos locales y federales correspondientes, mismos que permiten mantener una armonía con los entes propios de administración y recaudación.

f) Estructura organizacional básica

La Auditoría Superior tiene la siguiente estructura:

- 1) Un Auditor Superior que será la máxima autoridad y durará en el encargo siete años, el cual podrá ser ratificado, por una sola ocasión, para un periodo adicional; y será inamovible durante el periodo para el cual fue designado, salvo las causas previstas en el artículo 13 de la Ley de fiscalización superior y las consideradas en la Ley en materia de Responsabilidades de Servidores Públicos; y
- 2) Las Unidades Administrativas que el Auditor determine en el Reglamento Interior o por acuerdo.

El Auditor Superior será auxiliado en sus funciones por los Titulares de las Unidades Técnicas Sustantivas de Fiscalización, Directores Generales, Coordinadores, Directores de Área, Subdirectores, Jefes de Departamento, Auditores, Supervisores, Asesores y demás trabajadores o personas contratadas por honorarios que se requieran, lo anterior de manera enunciativa y no limitativa, para el cumplimiento de las facultades del Auditor Superior y atribuciones de la Auditoría Superior, con las categorías que prevea el Reglamento Interior y Acuerdos que al respecto emita el Auditor Superior.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

De conformidad con las políticas contables más significativas utilizadas en la preparación de los estados financieros de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, se mantiene en todo momento la consideración de los documentos legales normativos bajo los cuales se llevan al cabo los registros y bases para la elaboración de los estados financieros, tal es el caso entre otros de: Ley de Contabilidad Gubernamental. El 31 de enero de 2008, fue publicada la Ley de Contabilidad Gubernamental, la cual tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización.

El órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

- b) La 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; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos. Esta Auditoría Superior de la Ciudad de México, registra en la contabilidad sobre la base de costos históricos originales; consecuentemente, los estados financieros no reconocen los efectos de la inflación sobre la información financiera.

La parte presupuestaria se crea inicialmente con el monto del presupuesto autorizado modificándose durante el ejercicio con las ampliaciones y reducciones líquidas o compensadas autorizadas.

Al realizar el ejercicio del presupuesto se hacen las aplicaciones en las cuentas específicas establecidas para ello.

- c) Postulados básicos.

De conformidad con el CONAC, los fundamentos esenciales que configuran el sistema de información contable, teniendo influencia en todas sus fases y sustentan de manera técnica el registro de las operaciones y la elaboración y presentación de estados financieros, basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo de legislaciones especializadas y aplicación general de la Contabilidad Gubernamental son los que delimitan a la Auditoría Superior de la Ciudad de México y asumen su continuidad, tal es el caso de: Sustancia Económica, Ente Público y Existencia Permanente; así mismo, los que establecen los requisitos del sistema, como son, la

aplicación del Periodo Contable, Revelación Suficiente, Integración de la Información, el que establece el vínculo de la información financiera presupuestaria propiamente dicho: el postulado de Control Presupuestario y por último aquellos que fijan las bases para el reconocimiento contable de las operaciones y eventos como lo son, el Devengo Contable, la Valuación, la Dualidad Económica y la Consistencia, mismos que en su conjunto permiten la existencia de registros homogéneos, comparables con uniformidad técnica, que permite realizar con eficacia la actividad esencial de la ASCM.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.

Siendo que la supletoriedad de las normas opera cuando existiendo una figura jurídica en un ordenamiento legal, ésta no se encuentra regulada en forma clara y precisa, sino que es necesario acudir a otro cuerpo de leyes para determinar sus particularidades y la supletoriedad de leyes aplica solo para integrar una omisión en la Ley o para interpretar sus disposiciones en forma que se integre con principios generales contenidos en otras leyes; cuando la referencia de una Ley a otra es expresa, debe entenderse que la aplicación de la supletoria se hará en los supuestos no contemplados por la primera Ley que la complementará ante posibles omisiones o para la interpretación de sus disposiciones. Por ello, la referencia a leyes supletorias no es la práctica común de esta entidad y simplemente para la Auditoría Superior de la Ciudad de México la supletoriedad en la legislación es una cuestión de aplicación para dar debida coherencia al sistema jurídico. El mecanismo de supletoriedad se observa generalmente de leyes de contenido especializados con relación a leyes de contenido general. Aunado a lo anterior, esta Auditoría superior de la Ciudad de México ha observado lo establecido en la legislación vigente y aplicable a esta institución en materia administrativa, laboral, fiscal y legal, así como en las materias técnicas vinculadas.

e) Para los Entes Públicos que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Su plan de implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

No aplica.



6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

La contabilidad es registrada sobre la base de costos históricos originales; consecuentemente, los estados financieros no reconocen los efectos de la inflación sobre la información financiera. La parte presupuestaria se apertura con el monto del presupuesto autorizado, modificándose durante el ejercicio a través de las ampliaciones y reducciones líquidas o bien afectaciones compensadas. Durante el ejercicio del presupuesto se afectan las cuentas específicas establecidas para ello.

Los activos fijos son registrados a su costo de adquisición más el impuesto al valor agregado y constituyen el patrimonio total del organismo. A partir del mes de julio de 2014, se registra la depreciación de los bienes muebles.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

No aplica.

c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.

No aplica.

d) Sistema y método de valuación de inventarios.

No aplica.

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

En el inciso g), se detalla este punto.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

No aplica.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

El importe de 142,348,345 pesos representa el pasivo contingente constituido para hacer frente al pago de percepciones extraordinarias estipuladas en las condiciones generales de trabajo, pago de laudos y responsabilidades patrimoniales de servidores públicos adscritos a la Auditoría

Superior de la Ciudad de México; con base en los acuerdos emitidos por el Auditor Superior en los ejercicios de 2007, 2008 y 2016.

El saldo en cuestión, se encuentra soportado por un estudio-valoración actuarial, que considera esencialmente el financiamiento de las obligaciones a través del método de fondeo de reservas u obligaciones, de esta manera las obligaciones determinadas; tanto legales como las estimaciones por laudos, deben ser cubiertas por los activos del plan, con este método se pretende que los activos (fondeo) alcancen anualmente los niveles de obligación o deuda del sistema.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

No aplica.

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

No aplica.

j) Depuración y cancelación de saldos.

En el transcurso del año se efectúan depuraciones y cancelación de saldo en su mayoría por vencimiento y/o recuperación de pasivos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

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.

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

No aplica.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

A partir de julio de 2014 esta Auditoría de la Ciudad de México llevó al cabo el reconocimiento y registro de la depreciación de los activos fijos de la entidad, aplicando de manera consistente el mismo porcentaje de depreciación desde el inicio a la fecha, los años de vida útil y el porcentaje de depreciación por cada tipo de activo, los cuales se muestran a continuación:

TIPO DE ACTIVO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% DEPRECIACIÓN
Muebles de Oficina y Estantería	10	10.00%
Muebles excepto de Oficina y Estantería	10	10.00%
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	10	10.00%
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.33%
Otros mobiliarios y Equipos de Administración	10	10.00%
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.33%
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.33%
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20.00%
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20.00%
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20.00%
Automóviles y Camiones Destinados a Servicios Públicos y la operación de Programas Públicos	5	20.00%
Automóviles y Camiones Destinados a Servidores Públicos y Servicios Administrativos	5	20.00%
Otros Equipos de Transporte	5	20.00%
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10.00%
Equipos de Comunicación y Telecomunicación	10	10.00%
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos.	10	10.00%
Herramientas y Máquinas Herramienta.	10	10.00%
Otros Equipos	10	10.00%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No aplica.

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

No aplica.

d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No aplica.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por el ente público.

No aplica.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones 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.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores.

No aplica.

b) Patrimonio de organismos descentralizados.

No aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

No aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

No aplica.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta.

No aplica.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

No aplica.

10. Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

No aplica.

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

No aplica.

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

Se informará lo siguiente:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No aplica.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No aplica.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

No aplica.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno

El control interno de la Auditoría es un proceso integral, diseñado para dar seguridad al manejo de los Recursos Humanos, Materiales y Financieros y con ello cumplir con las atribuciones conferidas por la Ley Superior de Fiscalización de la Ciudad de México, a través principalmente, de los siguientes ordenamientos:

CLAVE	DOCUMENTO
AMS/GT-01	Manual de Contabilidad

CLAVE	DOCUMENTO
AMS/LI-01	Lineamientos para el Manejo y Control del Fondo Revolvente de la Dirección de Servicios de Informática y de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales
AMS/LI-02	Lineamientos para la Realización de Adecuaciones Presupuestarias
AMS/LI-03	Lineamientos para la Recepción, Almacenaje y Distribución de Bienes Inventariables y de Consumo
AMS/LI-04	Lineamientos para el Pago de Bienes y Servicios
AMS/LI-05	Lineamientos para el Control y Manejo de la Asignación para Gastos de Oficina, Gastos de Alimentación y de Apoyo en Actividades del Personal
AMS/LI-06	Lineamientos para la Asignación, Manejo, Uso y Salvaguarda de Bienes Inventariables
AMS/LI-07	Lineamientos para la Baja y Destino Final de Bienes Inventariables
AMS/LI-08	Lineamientos para el Pago de Remuneraciones
AMS/LI-10	Lineamientos de Operación e Información Presupuestal
AMS/LI-15	Lineamientos del Fondo de Ahorro para las Trabajadoras y los Trabajadores de la ASCM
AMS/LI-24	Lineamientos para el Manejo de las Disponibilidades y Rendimientos Financieros
AMS/ORG-01	Manual de Organización de la Dirección General de Administración y Sistemas
AMS/PA-08	Manual de Procedimientos de Viáticos y Pasajes
POBALINES	Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones y Arrendamientos de Bienes Muebles y Contratación de Servicios

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.
No aplica.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.

No aplica.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

No aplica.



16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Se informa que al 31 de diciembre de 2018 no existen partes relacionadas que pudieran influir de manera significativa sobre la toma de decisiones financieras u operativas.

17. 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.



CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
(CIFRAS A PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
IMPUESTOS			0			0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS			0			0
DERECHOS			0			0
PRODUCTOS		0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
APROVECHAMIENTOS		0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0	11,326,568	11,326,568	11,326,568	11,326,568	11,326,568
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES			0			0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	745,094,775	(19,905,398)	725,189,377	725,189,377	725,189,377	(19,905,398)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO NETO			0			0
TOTAL	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	(8,578,830)

INGRESOS EXCEDENTES **11,326,568**

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO	AMPLIACIONES /	INGRESO	INGRESO	INGRESO	DIFERENCIA
	ESTIMADO	REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
INGRESOS DEL GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS			0			0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS			0			0
DERECHOS			0			0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES			0			0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			0			0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	(8,578,830)
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0	11,326,568	11,326,568	11,326,568	11,326,568	11,326,568
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	745,094,775	(19,905,398)	725,189,377	725,189,377	725,189,377	(19,905,398)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS			0			0
TOTAL	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	(8,578,830)

INGRESOS EXCEDENTES **11,326,568**

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
(CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
ORGANISMO AUTÓNOMO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0

TOTAL DEL GASTO

745,094,775

(8,578,830)

736,515,945

736,515,945

736,515,945

0

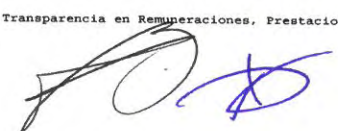
La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
(CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO CORRIENTE	745,094,775	(13,023,437)	732,071,338	732,071,338	732,071,338	0
GASTO DE CAPITAL		4,444,607	4,444,607	4,444,607	4,444,607	0
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS			0			0
PENSIONES Y JUBILACIONES			0			0
PARTICIPACIONES			0			0
TOTAL DEL GASTO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.



CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
SERVICIOS PERSONALES	712,285,264	(31,108,160)	681,177,104	681,177,104	681,177,104	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	116,516,206	(14,222,975)	102,293,231	102,293,231	102,293,231	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	130,741,036	(54,374,270)	76,366,766	76,366,766	76,366,766	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	77,839,990	95,721,338	173,561,328	173,561,328	173,561,328	0
Seguridad Social	75,907,525	(15,801,798)	60,105,727	60,105,727	60,105,727	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	305,951,867	(41,852,958)	264,098,909	264,098,909	264,098,909	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	5,328,540	(577,497)	4,751,143	4,751,143	4,751,143	0
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,252,061	3,856,001	13,108,062	13,108,062	13,108,062	0
Materiales de Admón., Emisión de Doc. y Art. Oficiales	7,056,509	(199,101)	6,857,408	6,857,408	6,857,408	0
Alimentos y Utensilios	240,000	2,100,414	2,340,414	2,340,414	2,340,414	0
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	186,816	1,194,943	1,381,759	1,381,759	1,381,759	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	75,486	38,743	114,229	114,229	114,229	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,404,000	(343,815)	1,060,185	1,060,185	1,060,185	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos de	0	28,855	28,855	28,855	28,855	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	289,250	1,035,962	1,325,212	1,325,212	1,325,212	0
SERVICIOS GENERALES	23,557,450	14,228,722	37,786,172	37,786,172	37,786,172	0
Servicios Básicos	3,850,800	(266,829)	3,583,971	3,583,971	3,583,971	0
Servicios de Arrendamiento	1,275,000	(744,232)	530,768	530,768	530,768	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	10,618,487	(1,571,495)	9,046,992	9,046,992	9,046,992	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,146,620	(562,333)	584,287	584,287	584,287	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y	6,452,409	1,352,734	7,805,143	7,805,143	7,805,143	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	50,000	332,331	382,331	382,331	382,331	0
Servicios Oficiales	0	280,111	280,111	280,111	280,111	0
Otros Servicios Generales	164,134	15,408,435	15,572,569	15,572,569	15,572,569	0
TRANSF., ASIG., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0	4,444,607	4,444,607	4,444,607	4,444,607	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	4,117,568	4,117,568	4,117,568	4,117,568	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	47,213	47,213	47,213	47,213	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	44,984	44,984	44,984	44,984	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	234,842	234,842	234,842	234,842	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
INVERSIÓN PÚBLICA	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROV.	0	0	0	0	0	0
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Espec	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
DEUDA PÚBLICA	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEL GASTO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MEXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
(CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	AMPLIACIONES	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	APROBADO	/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GOBIERNO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0
Legislación	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO SOCIAL	0	0	0	0	0	0
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO ECONÓMICO	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
TOTAL DEL GASTO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ENDEUDAMIENTO NETO
(CIFRAS A PESOS)

OTROS INSTRUMENTOS DE DETAL

			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
Total	0	0	0



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
INTERESES DE LA DEUDA
(CIFRAS A PESOS)

NO APLICA

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Ley de Libertad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

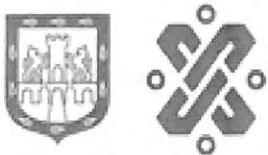
CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
Ingresos Presupuestarios	745,094,775	736,515,945	736,515,945
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	745,094,775	736,515,945	736,515,945
Ingresos del Sector Paraestatal	0	0	0
Egresos Presupuestarios	745,094,775	736,515,945	736,515,945
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	745,094,775	736,515,945	736,515,945
Egresos del Sector Paraestatal	0	0	0
Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0	0	0

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0	0	0
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
Balance Primario (Superávit o Déficit)	0	0	0

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
Financiamiento			
Amortización de la Deuda			
Endeudamiento o Desendeudamiento	0	0	0



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MEXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
(CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	AMPLIACIONES	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	APROBADO	REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
PROGRAMAS	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación			0			0
Otros Subsidios			0			0
Desempeño de las Funciones	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0
Prestación de Servicios Públicos	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0
Provisión de Bienes Públicos			0			0
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas			0			0
Promoción y Fomento			0			0
Regulación y Supervisión			0			0
Funciones de las Fuerzas Armadas (únicamente Gobierno Federal)			0			0
Específicos			0			0
Proyectos de Inversión			0			0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al Proceso Presupuestario y para mejorar la Eficiencia Institucional			0			0
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión			0			0
Operaciones Ajenas			0			0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional			0			0
Desastres Naturales			0			0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Aportaciones a la Seguridad Social			0			0
Aportaciones a Fondos de Estabilización			0			0
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones			0			0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado			0			0
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS			0			0
COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA			0			0
ADREUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES			0			0
TOTAL DEL GASTO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

DICTAMEN DE AUDITOR EXTERNO EJERCICIO 2018

AUDITORIA SUPERIOR DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

Y

DICTAMEN DE LOS AUDITORES



DICTAMEN DE LOS AUDITORES

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO:

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la **AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO**, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los estados de actividades, de variaciones en la hacienda pública, de cambios en la situación financiera, de flujos de efectivo, analítico del activo, analítico de deuda y otros pasivos, analítico de ingresos y el analítico del ejercicio del presupuesto de egresos clasificado por objeto del gasto, clasificación administrativa, clasificación funcional y clasificación económica, así como el informe del gasto por categoría programática e indicadores de postura fiscal, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2018, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información aclaratoria.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las bases contables que se describen en la Nota 2 y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dichas evaluaciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte de la Auditoria Superior de la Ciudad de México de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno establecido. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la

Administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

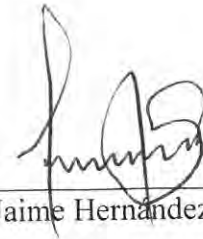
Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido de nuestra revisión proporciona una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera de la **AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO**, al 31 de diciembre de 2018, que comprenden los estados de situación financiera, de actividades, de variaciones en la hacienda pública, de cambios en la situación financiera, de flujos de efectivo, analítico del activo, analítico de deuda y otros pasivos, analítico de ingresos y el analítico del ejercicio del presupuesto de egresos clasificado por objeto del gasto, clasificación administrativa, clasificación funcional y clasificación económica, así como el informe del gasto por categoría programática e indicadores de postura fiscal, correspondientes al año terminado en dicha fecha, de conformidad con políticas contables que se describen en la Nota 2.

Base contable y utilización

Como se menciona en la Nota 2, sin que dicha situación tenga efecto en nuestra opinión, la Auditoría Superior de la Ciudad de México, está obligado a preparar y presentar su información financiera de acuerdo a sus estatutos y supletoriamente al sistema de contabilidad gubernamental establecido en el Artículo 73, Fracción XXVIII de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; bases contables que, en algunos casos, no coinciden con las Normas de Información Financiera Mexicanas, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera.



C.P.C. Jaime Hernández Romero

Chiapas No. 171
Col. Roma
Deleg. Cuauhtémoc, CDMX

Ciudad de México,
28 de marzo de 2019.

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Cifras en pesos)

	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 232,343,791	\$ 193,192,316	Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 18,963,833	\$ 31,812,146
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	343,047	187,985	Impuestos y cuotas retenidas por pagar	41,479,382	45,322,199
			Total de pasivos circulantes	60,443,215	77,134,345
Total de activo circulante	232,686,838	193,380,301			
			PROVISIONES A LARGO PLAZO	142,348,345	116,245,957
			Total de pasivos	202,791,560	193,380,302
ACTIVOS NO CIRCULANTES					
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	54,165,684	54,165,684	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:		
Bienes muebles	81,343,266	77,075,362	Aportaciones	78,773,895	74,743,381
Depreciación y deterioro	(58,212,921)	(49,962,784)			
			HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO:		
			Resultados del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	28,417,412	6,534,880
Total de activos no circulantes	77,296,029	81,278,262			
			Total hacienda pública/patrimonio	107,191,307	81,278,261
Total de activos	\$ 309,982,867	\$ 274,658,563	Total de el pasivo y hacienda pública/patrimonio	\$ 309,982,867	\$ 274,658,563

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.

Alejandro Rojas Téllez
Subdirector de Administración Financiera y Contabilidad

Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

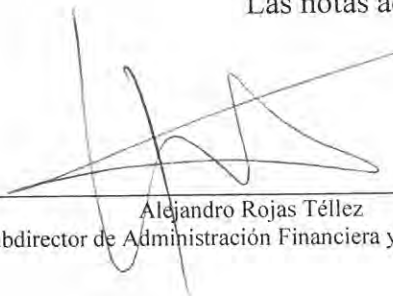
ESTADOS DE ACTIVIDADES

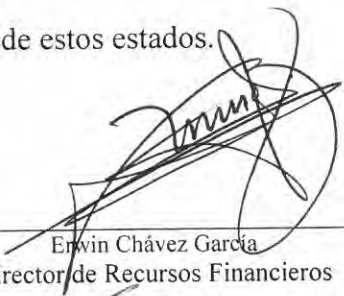
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Cifras en pesos)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:		
Participación y aportaciones	\$ 766,411,223	\$ 764,028,623
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios personales	681,177,104	708,913,962
Materiales y suministros	13,108,062	9,651,552
Servicios generales	37,786,172	35,303,021
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS:		
Depreciaciones	5,922,473	3,625,208
INVERSION PÚBLICA:		
Inversión pública no capitalizable	-	-
Total de gastos y otras pérdidas	<u>737,993,811</u>	<u>757,493,743</u>
Ahorro / Desahorro neto del ejercicio	<u>\$ 28,417,412</u>	<u>\$ 6,534,880</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


Alejandro Rojas Téllez
Subdirector de Administración Financiera y Contabilidad


Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros


Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADOS DE VARIACIONES EN LAS CUENTAS DEL PATRIMONIO

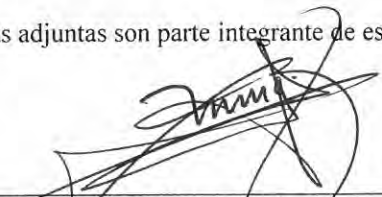
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Cifras en pesos)

	<u>Patrimonio Contribuido</u>	<u>Patrimonio Generado del Ejercicio</u>	<u>Total</u>
PATRIMONIO NETO INICIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	\$ 77,951,969	\$ 64,456	\$ 78,016,425
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA			
Aportaciones	(3,273,043)	-	(3,273,043)
PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO			
Aplicación de resultados del ejercicios anteriores al patrimonio	64,456	(64,456)	-
Resultado del ejercicio	-	6,534,880	6,534,880
	-----	-----	-----
PATRIMONIO NETO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	74,743,382	6,534,880	81,278,262
CAMBIOS EN LA HACIENDA PUBLICA			
Aportaciones	(2,504,367)	-	(2,504,367)
PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO			
Aplicación de resultados del ejercicios anteriores al patrimonio	6,534,880	(6,534,880)	-
Resultado del ejercicio	-	28,417,412	28,417,412
	-----	-----	-----
PATRIMONIO NETO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	<u>\$ 78,773,895</u>	<u>\$ 28,417,412</u>	<u>\$ 107,191,307</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


Alejandro Rojas Téllez
Subdirector de Administración Financiera y
Contabilidad


Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros


Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y
Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

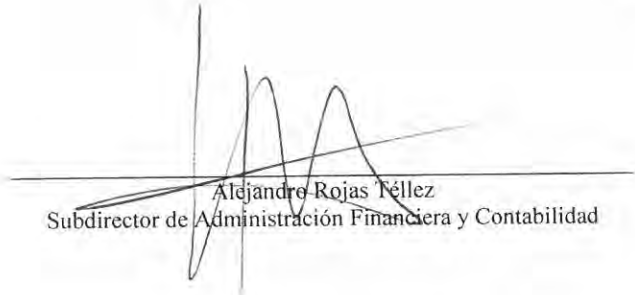
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

<u>Concepto</u>	<u>Saldo Inicial</u>	<u>Cargos del Periodo</u>	<u>Abonos del Periodo</u>	<u>Saldo Final</u>	<u>Variación del Periodo</u>
ACTIVO	\$ 274,658,563	\$ 40,697,231,298	\$ 40,661,906,994	\$ 309,982,867	\$ 35,324,304
Activo circulante	193,380,301	40,692,609,990	40,653,303,453	232,686,838	39,306,537
Efectivo y equivalentes	193,192,316	40,638,333,488	40,599,182,013	232,343,791	39,151,475
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	187,985	54,276,502	54,121,440	343,047	155,062
Activo no circulante	81,278,262	4,621,308	8,603,541	77,296,029	(3,982,233)
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	54,165,684	-	-	54,165,684	-
Bienes muebles	77,075,362	4,444,606	176,702	81,343,266	4,267,904
Depreciación y deterioro	(49,962,784)	176,702	8,426,839	(58,212,921)	(8,250,137)

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


Alejandro Rojas Téllez
Subdirector de Administración Financiera y Contabilidad


Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros


Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

<u>(Cifras en pesos)</u>		<u>Institución o País</u>	<u>Saldo Inicial del</u>	<u>Saldo Final del</u>
<u>Denominación de las deudas</u>	<u>Moneda de Contratación</u>	<u>Acreedor</u>	<u>Periodo</u>	<u>Periodo</u>
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo:				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo				
Largo Plazo:				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo				
Otros Pasivos			\$ 193,380,302	\$ 202,791,560
Total Deuda y Otros Pasivos			\$ 193,380,302	\$ 202,791,560

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.

Alejandro Rojas Téllez

Subdirector de Administración Financiera y Contabilidad

Erwin Chávez García

Director de Recursos Financieros

Gerardo Morales Zárate

Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Cifras en pesos)

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:

	2018	2017
Origen:		
Transferencias internas y asignaciones al sector público	\$ 766,411,223	\$ 764,028,623
Aplicación:		
Servicios personales	681,177,104	708,913,962
Materiales y suministros	13,108,062	9,651,552
Servicios generales	37,786,172	35,303,021
Otras aplicaciones de operación	5,922,473	3,625,208
	28,417,412	6,534,880
Partidas relacionadas con actividades de inversión		
Depreciación	8,250,137	1,362,421
Partidas relacionadas con actividades de financiamiento		
Aumento del provisiones a largo plazo, neto	26,102,388	35,138
	62,769,937	7,932,439
Aumento en derechos a recibir efectivo o equivalentes	(155,062)	(163,876)
(Disminución) aumento cuentas por pagar a corto plazo	(12,848,311)	25,427,057
(Disminución) aumento en impuestos por pagar	(3,842,818)	2,824,538
	45,923,746	36,020,158
Flujos netos de efectivo en actividades de operación		

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION:

Adquisiciones de activo fijo durante el ejercicio	(4,267,904)	(4,624,259)
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	(4,267,904)	(4,624,259)

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Remanente por aplicar en obras públicas del ejercicio anterior solicitado como ampliación líquida para este ejercicio	(2,504,367)	(3,273,043)
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	(2,504,367)	(3,273,043)
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	39,151,475	28,122,856
Efectivo al principio del periodo	193,192,316	165,069,460
Efectivo al final del periodo	\$ 232,343,791	\$ 193,192,316

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.

Alejandro Rojas Téllez
Subdirector de Administración Financiera y Contabilidad

Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Gerardo Morales Zarate
Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

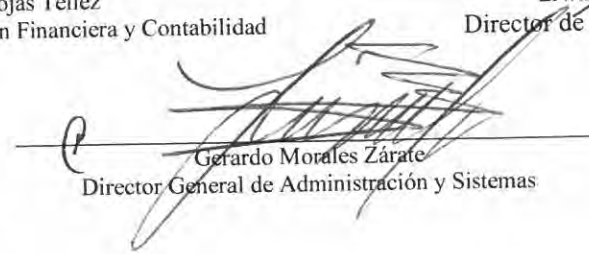
(Cifras en pesos)

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
ACTIVO:		
Activo circulante		
Efectivo y equivalentes	\$ -	\$ 39,151,475
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	-	155,062
Activo No Circulante		
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	-	-
Bienes muebles	-	4,267,904
Depreciación y deterioro	8,250,137	-
PASIVO		
Pasivo circulante		
Cuentas por pagar a corto plazo	-	16,691,130
Pasivo no circulante		
Provisiones a largo plazo	26,102,388	-
PATRIMONIO		
Patrimonio contribuido		
Aportaciones	-	-
Patrimonio generado		
Resultados del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	25,913,046	-
	<u>\$ 60,265,571</u>	<u>\$ 60,265,571</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


 Subdirector de Administración Financiera y Contabilidad


 Director de Recursos Financieros


 Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

<u>Rubros de Ingresos</u>	<u>Ingresos Estimados</u>	<u>Ampliaciones y Reducciones</u>	<u>Ingresos Modificados</u>	<u>Ingresos Devengados</u>	<u>Ingresos Recaudados</u>	<u>Diferencia</u>
Impuestos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	11,326,568	11,326,568	11,326,568	11,326,568	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, asignaciones, Subsidios y	745,094,775	(19,905,398)	725,189,377	725,189,377	725,189,377	-
Otras ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE INGRESOS	\$ 745,094,775	\$ (8,578,830)	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945	-

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.

Araceli Ventolero Vega
Subdirectora de Presupuesto

Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICADO POR OBJETO DE GASTO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

	<u>Egresos</u> <u>Estimado</u>	<u>Aplicaciones</u> <u>(Reducciones)</u>	<u>Egresos</u> <u>Modificado</u>	<u>Egresos</u> <u>Devengados</u>	<u>Egresos</u> <u>Pagados</u>	<u>Subejercicio</u>
SERVICIOS PERSONALES	\$ 712,285,264	\$(31,108,160)	\$ 681,177,104	\$ 681,177,104	\$ 681,177,104	\$ -
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	116,516,206	(14,222,975)	102,293,231	102,293,231	102,293,231	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	130,741,036	(54,374,270)	76,366,766	76,366,766	76,366,766	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	77,839,990	95,721,338	173,561,328	173,561,328	173,561,328	-
Seguridad Social	75,907,525	(15,801,798)	60,105,727	60,105,727	60,105,727	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	305,951,867	(41,852,958)	264,098,909	264,098,909	264,098,909	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	5,328,640	(577,497)	4,751,143	4,751,143	4,751,143	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,252,061	3,856,001	13,108,062	13,108,062	13,108,062	-
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	7,056,509	(199,101)	6,857,408	6,857,408	6,857,408	-
Alimentos y Utensilios	240,000	2,100,414	2,340,414	2,340,414	2,340,414	-
Materias Primas y Materiales de Prod. Y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	186,816	1,194,944	1,381,760	1,381,760	1,381,760	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	75,486	38,742	114,228	114,228	114,228	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,404,000	(343,815)	1,060,185	1,060,185	1,060,185	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	28,855	28,855	28,855	28,855	-
Materiales y Suministro para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	289,250	1,035,962	1,325,212	1,325,212	1,325,212	-
SERVICIOS GENERALES	23,557,450	14,228,722	37,786,172	37,786,172	37,786,172	-
Servicios Básicos	3,850,800	(266,828)	3,583,972	3,583,972	3,583,972	-
Servicios de Arrendamiento	1,275,000	(744,231)	530,769	530,769	530,769	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	10,618,487	(1,571,496)	9,046,991	9,046,991	9,046,991	-



	<u>Egresos</u> <u>Estimado</u>	<u>Aplicaciones</u> <u>(Reducciones)</u>	<u>Egresos</u> <u>Modificado</u>	<u>Egresos</u> <u>Devengados</u>	<u>Egresos</u> <u>Pagados</u>	<u>Subejercicio</u>
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,146,620	(562,333)	584,287	584,287	584,287	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y conservación	6,452,409	1,352,734	7,805,143	7,805,143	7,805,143	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	50,000	332,331	382,331	382,331	382,331	-
Servicios Oficiales	-	280,110	280,110	280,110	280,110	-
Otros Servicios Generales	164,134	15,408,435	15,572,569	15,572,569	15,572,569	-
BIENES MUEBLES, INMUEBLES						
E INTANGIBLES	-	4,444,607	4,444,607	4,444,607	4,444,607	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	4,117,568	4,117,568	4,117,568	4,117,568	-
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-	47,214	47,214	47,214	47,214	-
Equipo e Industrial Medico y de Laboratorio	-	44,983	44,983	44,983	44,983	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	234,842	234,842	234,842	234,842	-
Total de gasto	\$ 745,094,775	\$ (8,578,830)	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945	\$ -

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


Araceli Ventolero Vega
Subdirectora de Presupuesto


Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros


Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACION ADMINISTRATIVA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

	<u>Egresos</u> <u>Aprobados</u>	<u>Aplicaciones</u> <u>(Reducciones)</u>	<u>Egresos</u> <u>Modificado</u>	<u>Egresos</u> <u>Devengados</u>	<u>Egresos</u> <u>Pagados</u>	<u>Subejercicio</u>
Auditoria Superior de la Ciudad de México	\$ 745,094,775	\$(8,578,830)	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945	-
Total de Egresos	<u>\$ 745,094,775</u>	<u>\$(8,578,830)</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>-</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.

Araceli Ventolero Vega
Subdirectora de Presupuesto

Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACION FUNCIONAL

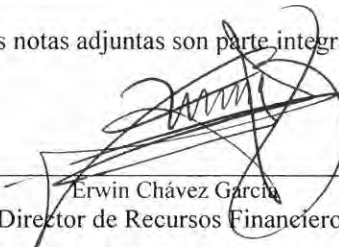
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

	<u>Egresos</u> <u>Estimado</u>	<u>Aplicaciones</u> <u>(Reducciones)</u>	<u>Egresos</u> <u>Modificado</u>	<u>Egresos</u> <u>Devengados</u>	<u>Egresos</u> <u>Pagados</u>	<u>Subejercicio</u>
Gobierno Legislación	\$ 745,094,775	\$ (8,578,830)	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945	-
Total de Egresos	<u>\$ 745,094,775</u>	<u>\$ (8,578,830)</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>-</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


Araceli Ventolero Vega
Subdirectora de Presupuesto


Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros


Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACION ECONOMICA

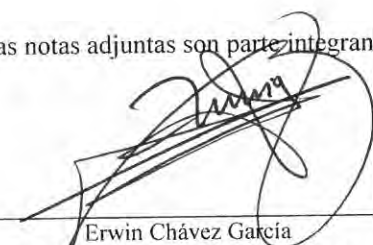
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

	<u>Egresos</u> <u>Aprobado</u>	<u>Aplicaciones</u> <u>(Reducciones)</u>	<u>Egresos</u> <u>Modificado</u>	<u>Egresos</u> <u>Devengados</u>	<u>Egresos</u> <u>Pagados</u>	<u>Subejercicio</u>
Gasto Corriente	\$ 745,094,775	\$ (13,023,437)	\$732,071,338	\$732,071,338	\$732,071,338	-
Gasto de Capital	-	4,444,607	4,444,607	4,444,607	4,444,607	-
 Total de Egresos	<u>\$ 745,094,775</u>	<u>\$ (8,578,830)</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>-</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.


Araceli Ventolero Vega
Subdirectora de Presupuesto


Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros


Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

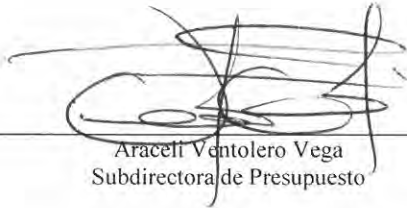
	<u>Egresos</u> <u>Aprobado</u>	<u>Aplicaciones</u> <u>(Reducciones)</u>	<u>Egresos</u> <u>Modificado</u>	<u>Egresos</u> <u>Devengados</u>	<u>Egresos</u> <u>Pagados</u>	<u>Subejercicio</u>
PROGRAMAS	\$ 745,094,775	\$ (8,578,830)	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945	-
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	-
Prestación de Servicios Públicos	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-





	<u>Egresos</u> <u>Aprobado</u>	<u>Aplicaciones</u> <u>(Reducciones)</u>	<u>Egresos</u> <u>Modificado</u>	<u>Egresos</u> <u>Devengados</u>	<u>Egresos</u> <u>Pagados</u>	<u>Subejercicio</u>
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
 Total de Egresos	<u>\$ 745,094,775</u>	<u>\$ (8,578,830)</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>\$ 736,515,945</u>	<u>-</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.



Araceli Ventolero Vega
Subdirectora de Presupuesto



Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros



Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

	<u>Estimado</u>	<u>Devengado</u>	<u>Pagado</u>
<u>Ingresos Presupuestarios</u>	\$ 745,094,775	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945
Auditoria Superior de la Ciudad de México	\$ 745,094,775	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945
<u>Egresos Presupuestarios</u>	\$ 745,094,775	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945
Auditoria Superior de la Ciudad de México	\$ 745,094,775	\$ 736,515,945	\$ 736,515,945

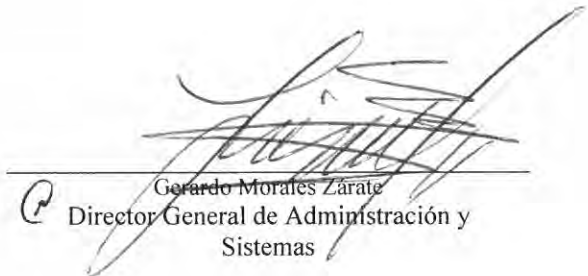
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados.



Araceli Ventolero Vega
Subdirectora de Presupuesto



Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros



Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y
Sistemas

AUDITORIA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MEXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017

(Cifras en pesos)

(1) Antecedentes legales y
objetivos principales:

De acuerdo con el artículo 43 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 26 de julio de 1994 y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 1 de agosto del mismo año, la entonces denominada Asamblea de Representantes (hoy Asamblea Legislativa) dispondrá de un órgano técnico denominado Contaduría Mayor de Hacienda, el cual se regirá por su propia Ley Orgánica y por su Reglamento Interior.

La Ley Orgánica de la Contaduría Mayor de Hacienda fue publicada en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de mayo de 1995 y en el Diario Oficial de la Federación el 14 de junio del mismo año.

El 9 de Julio de 2014 se abrogó la Ley Orgánica de la Contaduría Mayor de Hacienda, entrando en vigor la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México y su Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Ciudad de México publicado el 3 de noviembre de 2014, en la cual se reforman diversas disposiciones de la Ley Orgánica de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal y su reglamento, así como la sustitución del nombre "Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal" por el de "Auditoría Superior de la Ciudad de México".

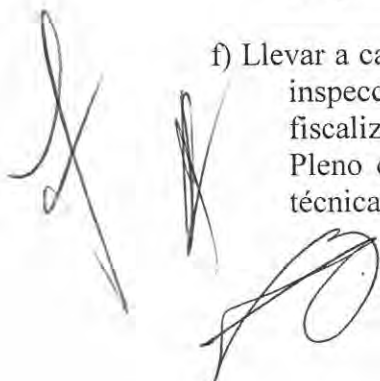
De acuerdo con el artículo 3 de la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, la revisión de la Cuenta Pública es facultad de la Asamblea, misma que ejerce a través de la Auditoría Superior de la Ciudad de México, conforme a lo establecido en los artículos 122, Apartado C, Base Primera, Fracción V, inciso c); 74, fracción VI de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; y 43 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal.

La Auditoría Superior es la entidad de fiscalización superior de la Ciudad de México, a través de la cual la Asamblea tiene a su cargo la fiscalización del ingreso y gasto público del Gobierno de la Ciudad de México, así como de su evaluación.

La Auditoría Superior en el desempeño de sus atribuciones tiene el carácter de autoridad administrativa, cuenta con personalidad jurídica, patrimonio propio y goza de autonomía técnica y de gestión para decidir sobre su organización interna, funcionamiento, determinaciones y resoluciones; de conformidad con lo dispuesto por la Ley y su Reglamento Interior.

De acuerdo con la Ley de Fiscalización Superior de la Ciudad de México, entre las principales atribuciones que tiene la Auditoría Superior se encuentran las siguientes:

- a) Revisar la cuenta pública.
- b) Verificar si, una vez que ha sido presentada la Cuenta Pública, los sujetos de fiscalización:
 - I) Realizaron sus operaciones, en lo general y en lo particular, con apego a los ordenamientos aplicables en la materia.
 - II) Ejercieron correcta y estrictamente su presupuesto conforme a las funciones y subfunciones aprobadas, y con la periodicidad y formas establecidas en los programas y subprogramas aprobados.
 - III) Ajustaron y ejecutaron los programas de inversión en los términos y montos aprobados y de conformidad con sus partidas; y
 - IV) Aplicaron los recursos, conforme a la periodicidad y formas establecidas por la Ley.
- c) Conocer, evaluar y en su caso formular recomendaciones sobre los sistemas, métodos y procedimientos de contabilidad, congruentes con las normas de auditoría; de registro contable de los libros y documentos, justificativos o comprobatorios, del ingreso y del gasto público; así como de los registros programáticos y de presupuesto.
- d) Evaluar la eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez en el alcance de los objetivos y metas de los programas, así como para satisfacer los objetivos a los que estén destinados los recursos públicos.
- e) Interpretar esta Ley para efectos administrativos, y aclarar y resolver las consultas sobre la aplicación del Reglamento.
- f) Llevar a cabo, en forma adicional a su programa anual de trabajo, la práctica de visitas, inspecciones, evaluaciones, revisiones y auditorías especiales a los sujetos de fiscalización comprendidos en la Cuenta Pública en revisión, cuando así lo solicite el Pleno de la Asamblea, en términos de la ley y exista causa justificada, viabilidad técnica y capacidad instalada para su atención; para tal efecto, la asamblea



implementara acciones para dotar a la Auditoria Superior de los recursos que requiera; y

- g) Vigilar que los sujetos de fiscalización, atiendan las observaciones y solventen las recomendaciones que se les formulen.

(2) Principales políticas
contables:

A continuación, se describen las políticas contables más significativas utilizadas en la preparación de los estados financieros de la Auditoria Superior de la Ciudad de México; que a partir del ejercicio 2013, la Auditoria Superior de la Ciudad de México puso en operación su sistema de contabilidad gubernamental en sus módulos contable y presupuestal.

Ley de Contabilidad Gubernamental

- a) El 31 de diciembre de 2008, fue publicada la Ley de Contabilidad Gubernamental, la cual tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización.

El órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

b) Bases de registro de las
operaciones-

La parte presupuestaria se crea con el monto del presupuesto autorizado modificándose durante el ejercicio con las ampliaciones y reducciones líquidas o compensadas autorizadas.

Al realizar el ejercicio del presupuesto se hacen las aplicaciones en las cuentas específicas establecidas para ello.

La contabilidad es registrada sobre la base de costos históricos originales; consecuentemente, los estados financieros no reconocen los efectos de la inflación sobre la información financiera, debido a que el ente opera en un entorno económico denominado "no inflacionario".

De conformidad con la normatividad vigente, se considera que existe un entorno económico inflacionario, cuando la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores es superior al 26%. Considerando la inflación en el país con base



en el índice nacional de precios al consumidor (INPC), publicado por el Banco de México, la inflación acumulada de los tres años anteriores ascendió al 12.26%.

c) Activos fijos-

Los activos fijos son registrados a su costo de adquisición más el impuesto al valor agregado y constituyen el patrimonio total del organismo. Considerando que los estados financieros muestran valores y costos en fechas anteriores y no los actuales según el mercado.

La depreciación se calcula en función a la vida útil remanente de los activos, considerando el costo original de adquisición.

d) Ministraciones de recursos-

Para financiar sus gastos de operación y de inversión, la Auditoría Superior de la Ciudad de México recibe: ministraciones de recursos autorizadas en el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México, para el ejercicio que corresponda, por la Asamblea Legislativa del Distrito Federal y suministradas por el Gobierno de la Ciudad de México, ambos recursos ministrados por conducto de la Secretaría de Finanzas; e ingresos diversos por concepto de rendimientos financieros y recuperaciones varias.

e) Pagos por separación del personal-

A partir del ejercicio 2007, la Auditoría Superior de la Ciudad de México, creó la reserva para liquidación de laudos, misma que al 31 de diciembre de 2018, refleja un saldo de \$ 37,081,212.

En el mismo ejercicio de 2007 se creó la reserva denominada responsabilidades patrimoniales de servidores públicos, que, al 31 de diciembre de 2018, reporta un saldo de \$ 389,949.

Desde el ejercicio 2008, la Auditoría Superior de la Ciudad de México, creó una reserva para hacer frente a pagos extraordinarios por separación de cargos y el impuesto sobre nominas, misma que al 31 de diciembre de 2018, refleja un saldo de \$ 104,877,184.

Las reservas antes descritas se muestran dentro de los estados financieros en el rubro denominado pasivo contingente por un importe total de \$ 142,348,345.

Durante el ejercicio 2018 el incremento total a estas cuentas fue de \$ 79,275,492 y una aplicación al total de las reservas y remanente de \$53,173,104; por lo que saldo contable al 31 de diciembre de 2018 es \$ 142,348,345.

(3) Obligaciones laborales:

Beneficios a los empleados-

Son aquéllos otorgados al personal que incluyen toda clase de remuneraciones que se devengan a favor del empleado y/o sus beneficiarios a cambio de los servicios recibidos del empleado. Estas remuneraciones se clasifican en: beneficios directos a corto y largo plazo, beneficios por terminación y beneficios al retiro.

Beneficios directos a corto
y largo plazo-

Son remuneraciones que se pagan regularmente a los empleados durante su relación laboral, la valuación se determina en proporción a los servicios prestados en el periodo contable, de acuerdo con los sueldos actuales.

Beneficios por terminación o retiro-

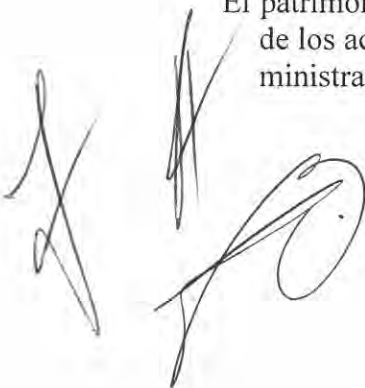
La Auditoria Superior de la Ciudad de México tiene un pasivo contingente avalado por informe actualizado por indemnizaciones pagaderas al personal que se retire bajo ciertas circunstancias. Al 31 de diciembre de 2018 la Auditoria Superior de la Ciudad de México reconoció estos efectos en los estados financieros adjuntos.

De acuerdo con la ley federal del trabajo, la Auditoria Superior de la Ciudad de México tiene un pasivo laboral por concepto de prima de antigüedad pagaderas a trabajadores con 1 o más años de servicio.

El personal de la Auditoria Superior de la Ciudad de México está inscrito en el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) el cual, de acuerdo con la legislación vigente, se hará cargo de las pensiones que correspondan a favor del personal, una vez reunidas las condiciones del caso.

(4) Patrimonio:

El patrimonio de la Auditoria Superior de la Ciudad de México está integrado por el total de los activos fijos adquiridos desde su creación y hasta la fecha, utilizando para ello las ministraciones de recursos destinados específicamente para ello.



(5) Bienes inmuebles, muebles, mobiliario y equipo:

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integra como se muestra en la siguiente página:

	2018	2017
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$ 54,165,684	\$ 54,165,684
Mobiliario y equipo de administración	58,643,562	54,702,696
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,552,591	1,505,378
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	67,760	22,777
Equipo de Transporte	5,931,140	5,931,140
Maquinaria, otros equipos y herramientas	15,075,418	14,840,576
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	72,795	72,795
Total	135,508,950	131,241,046
Menos-Depreciación acumulada	58,212,921	49,962,784
	\$ 77,296,029	\$ 81,278,262

(6) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables:

	2018
Ingresos presupuestarios	\$ 755,084,655
Mas-Ingresos contables no presupuestales- Otros ingresos y beneficios varios	11,326,568
Ingresos contables	\$ 766,411,223



(7) Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

	<u>2018</u>
Total de egresos presupuestarios	\$ 736,515,945
Menos-Egresos presupuestarios no contables- Mobiliario y equipo de administración	4,444,607
Mas-Gastos contables no presupuestales- Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	5,922,473

Gasto contable	\$ 737,993,811 =====

A la fecha de la emisión de los estados financieros, el CONAC y la Ley de Disciplina Financiera han emitido diversos acuerdos que retoman lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental; asimismo, en la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México vigente en el ejercicio 2018, se han retomado los acuerdos de referencia que establecen diferentes fechas para dar cumplimiento a los mismos. La Auditoria Superior de la Ciudad de México da cumplimiento satisfactorio a los acuerdos emitidos por el CONAC y a las leyes señaladas.



Alejandro Rojas Téllez
Subdirector de Administración Financiera y Contabilidad



Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros



Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

INFORMACIÓN PREVISTA EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS

- Información de obligaciones diferentes de financiamiento



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

NO APLICA

ESQ_BUR

El informe consignado en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

CUENTA PÚBLICA 2018

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS
PERIODO 2018

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO

DATOS DE LA CUENTA BANCARIA

INSTITUCIÓN BANCARIA

NÚMERO DE LA CUENTA

NO APLICA

Nota: Solo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

La información contenida en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

CIA_BAN_PROD

CUENTA PÚBLICA 2018



AUDITORÍA
SUPERIOR
DE LA CIUDAD
DE MÉXICO

- Información Presupuestal



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

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

		31 DE DICIEMBRE				31 DE DICIEMBRE	
CONCEPTO		2018	2017	CONCEPTO		2018	2017
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE			
Efectivo y Equivalentes		232,343,791	193,192,316	Ctas. por Pagar a Cto. Plazo		60,443,215	77,134,345
Efectivo		59,544	1,830	Serv. Pers. por Pagar a Cto. Plazo		16,557,580	21,961,272
Bancos/Tesorería		0	0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		1,317,551	9,562,906
Bancos/Dependencias y Otros		8,882,427	3,271,954	Cont. por Obras Púb. por Pagar a Cto. Plazo		0	0
Inversiones Temporales (hasta tres meses)		223,401,820	189,918,532	Particip. y Aport. por Pagar a Cto. Plazo		0	0
Fondos con Afectación Específica		0	0	Transf. Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		0	0
Dep. de Fond. de Terc. en Gtía. y/o Admón.		0	0	Int., Com. y Otr. Gtos. de la Deuda Púb. por Pag. a		0	0
Otros Efectivos y Equivalentes		0	0	Ret. y Contrib. por Pagar a Cto. Plazo		41,479,382	45,322,199
				Dev. de la Ley de Ing. por Pagar a Cto. Plazo		0	0
Derechos a Recibir Efect. o Equiv.		343,047	187,985	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,088,702	287,968
Inversiones Financieras de Corto Plazo		0	0				
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		343,047	187,985	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		0	0
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0	0	Doctos. con Contrat. por Obras Púb. por Pagar a Cto.		0	0
Deud. por Ant. de la Tesorería a Corto Plazo		0	0	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		0	0
Préstamos Otorgados a Corto Plazo		0	0				
Otros Der. a Rec. Efect. o Equiv. a Corto Plazo		0	0	Porc. a Cto. Plazo de la Deuda Púb. a Largo Plazo		0	0
				Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0	0	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		0	0
Ant. a Prov. por Adq. de Bienes y Prest. de Serv. a		0	0				
Ant. a Prov. por Adq. de Bienes Inm. y Mueb. a Cto.		0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo		0	0
Ant. a Prov. por Adq. de Bienes Intang. a Cto. Plazo		0	0				
Ant. a Contrat. por Obras Púb. a Cto. Plazo		0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0	0
Otros Der. a Rec. Bienes o Serv. a Cto. Plazo		0	0	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0	0
				Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0	0
Inventarios		0	0	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0	0
Inventario de Mercancías para Venta		0	0				
Inventario de Mercancías Terminadas		0	0	Fond. y Bien. de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Cto. Plazo		0	0
Inventario de Mercancías en Proc. de Elab.		0	0	Fondos en Garantía a Corto Plazo		0	0
Inv. de Mat. Primas, Materiales y Suminist. para Pro		0	0	Fondos en Administración a Corto Plazo		0	0
Bienes en Tránsito		0	0	Fondos Contingentes a Corto Plazo		0	0
				Fond. de Fid., Mandatos y Cont. Análogos a Cto. Plazo		0	0
Almacenes		0	0	Contr. Fond. de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Cto. Plazo		0	0
				Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		0	0
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos Circ.		0	0				
Est. para Ctas. Incobrables por Der. a Rec. Efect. o		0	0	Provisiones a Corto Plazo		0	0
Estimación por Deterioro de Inventarios		0	0	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		0	0
				Provisión para Contingencias a Corto Plazo		0	0
Otros Activos Circulantes		0	0	Otras Provisiones a Corto Plazo		0	0
Valores en Garantía		0	0				
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)		0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo		0	0
Bienes Deriv. de Embargos, Decom., Aseg. y Dación en		0	0	Ingresos por Clasificar		0	0
Adquisición con Fondos de Terceros		0	0	Recaudación por Participar		0	0
				Otros Pasivos Circulantes		0	0
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES		232,686,838	193,380,301	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES		60,443,215	77,134,345

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

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

CONCEPTO	31 DE DICIEMBRE		CONCEPTO	31 DE DICIEMBRE	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inv. Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Der. a Rec. Efect. o Equiv. a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inm., Infraest. y Construc. en Proc.	54,165,684	54,165,684	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	81,343,266	77,075,362	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fond. y B. de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Largo Plazo	0	0
Deprec., Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(58,212,921)	(49,962,784)	Provisiones a Largo Plazo	142,348,345	116,245,957
Activos Diferidos	0	0	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	142,348,345	116,245,957
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos No Circ.	0	0	TOTAL DEL PASIVO	202,791,560	193,380,302
Otros Activos No Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	78,773,895	74,743,381
			Aportaciones	78,773,895	74,743,381
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	28,417,412	6,534,880
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	28,417,412	6,534,880
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM.	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	0	0
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	77,296,029	81,278,262	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	107,191,307	81,278,261
TOTAL DEL ACTIVO	309,982,867	274,658,563	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	309,982,867	274,658,563

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

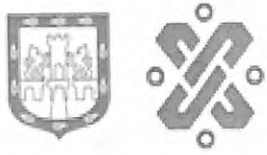
CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS FINANCIEROS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS - LDF (CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	DISPOSICIONES DEL PERIODO	AMORTIZACIONES DEL PERIODO	REVALUACIONES RECLASIFICACIONES Y OTROS AJUSTES	SALDO FINAL DEL PERIODO	PAGO DE INTERESES DEL PERIODO	PAGO DE COMISIONES Y DEMÁS COSTOS ASOCIADOS DURANTE EL PERIODO
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	193,380,302	0	0	0	202,791,560	0	0
TOTAL DE LA DEUDA PÚBL. Y OTROS PASIVOS	193,380,302	0	0	0	202,791,560	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	MONTOS		PLAZO	TASA	COMISIONES Y	TASA	
	CONTRATADO		PACTADO	DE INTERÉS	COSTOS RELACIONADOS	EFFECTIVA	
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 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

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 CORRESPONDIENTE AL PAGO DE INVERSIÓN	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	SALDO PENDIENTE POR PAGAR, DE LA INVERSIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
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 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

CUENTA PÚBLICA 2018

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1 + A2 + A3)	755,084,655	736,515,945	736,515,945
A1. Ingresos de Libre Disposición	755,084,655	736,515,945	736,515,945
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3. Financiamiento Neto			
B. Egresos Presupuestarios (B = B1 + B2)	755,084,655	736,515,945	736,515,945
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	755,084,655	736,515,945	736,515,945
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. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	-	-	-
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	-	-	-
III. Balance Presupuestario 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. Balance Primario (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	755,084,655	736,515,945	736,515,945
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)	755,084,655	736,515,945	736,515,945
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	-	-	-
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	-	-	-
VI. Balance Presupuestario 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 (A3.2 = F2 - G2)	-	-	-
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. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	-	-	-
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	-	-	-

Elaboró:

C. P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó:

Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
ENTE PÚBLICO
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN						
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0	11,326,568	11,326,568	11,326,568	11,326,568	11,326,568
PARTICIPACIONES	0	0	0	0	0	0
Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0
Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
Gasolinas y Diesel	0	0	0	0	0	0
Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federa	0	0	0	0	0	0
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0	0	0	0	0	0
Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
Impuesto sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0	0
Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS	745,094,775	(19,905,398)	725,189,377	725,189,377	725,189,377	(19,905,398)
CONVENIOS	0	0	0	0	0	0
Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
OTROS INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	0	0	0	0	0	0
Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0

TOTAL DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	(8,578,830)
---	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

INGRESOS EXCEDENTES DE INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN

11,326,568

TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS

Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Fond. de Aport. para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0
Fond. de Aport. para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
Fond. de Aport. para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
Fond. de Aport. p/el Port. de los Mpios. y de las Demarc. Terr.	0	0	0	0	0	0
Fond. de Aport. Múltiples	0	0	0	0	0	0
Fond. de Aport. para la Educación Tecnológica y de Adultos	0	0	0	0	0	0
Fond. de Aport. para la Seguridad Pública de los Estados y del	0	0	0	0	0	0
Fond. de Aport. para el Fortalecimiento de las Entidades Feder	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0
Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Fondo para Entidades Fed. y Mpios. Productores de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Subsidios, Subvenciones, y Pensiones y Jub.	0	0	0	0	0	0
Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0

TOTAL DE TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS	0	0	0	0	0	0
--	----------	----------	----------	----------	----------	----------

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
--------------------------------------	---	---	---	---	---	---

TOTAL DE INGRESOS	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	(8,578,830)
--------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Datos informativos

Ing. Derivados de Financ. con Fuente de Pago de Ing. de Libre D.	0	0	0	0	0	0
Ing. Derivados de Financ. con Fuente de Pago de Transf. Fed. Et.	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF (CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO) (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO ESTIMADO	EGRESO AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	EGRESO PAGADO	SUBEJERCICIO
GASTO NO ETIQUETADO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0
Servicios Personales	712,285,264	(31,108,160)	681,177,104	681,177,104	681,177,104	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	116,516,206	(14,222,975)	102,293,231	102,293,231	102,293,231	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	130,741,036	(54,374,270)	76,366,766	76,366,766	76,366,766	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	77,839,990	95,721,338	173,561,328	173,561,328	173,561,328	0
Seguridad Social	75,907,525	(15,801,798)	60,105,727	60,105,727	60,105,727	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	305,951,867	(41,852,958)	264,098,909	264,098,909	264,098,909	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	5,328,640	(577,497)	4,751,143	4,751,143	4,751,143	0
Materiales y Suministros	9,252,061	3,856,001	13,108,062	13,108,062	13,108,062	0
Materiales de Admón., Emisión de Doc. y Art. Ofic.	7,056,509	(199,101)	6,857,408	6,857,408	6,857,408	0
Alimentos y Utensilios	240,000	2,100,414	2,340,414	2,340,414	2,340,414	0
Materias Primas y Mat. de Prod. y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	186,816	1,194,943	1,381,759	1,381,759	1,381,759	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	75,486	38,743	114,229	114,229	114,229	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,404,000	(343,815)	1,060,185	1,060,185	1,060,185	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Art. de Seguridad	0	28,855	28,855	28,855	28,855	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	289,250	1,035,962	1,325,212	1,325,212	1,325,212	0
Servicios Generales	23,557,450	14,228,722	37,786,172	37,786,172	37,786,172	0
Servicios Básicos	3,850,800	(266,829)	3,583,971	3,583,971	3,583,971	0
Servicios de Arrendamiento	1,275,000	(744,232)	530,768	530,768	530,768	0
Servicios Prof., Científicos, Téc. y Otros Servicios	10,618,487	(1,571,495)	9,046,992	9,046,992	9,046,992	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,146,620	(562,333)	584,287	584,287	584,287	0
Servicios de Inst., Reparación, Mantto. y Conservación	6,452,409	1,352,734	7,805,143	7,805,143	7,805,143	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	50,000	332,331	382,331	382,331	382,331	0
Servicios Oficiales	0	280,111	280,111	280,111	280,111	0
Otros Servicios Generales	164,134	15,408,435	15,572,569	15,572,569	15,572,569	0
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	4,444,607	4,444,607	4,444,607	4,444,607	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	4,117,568	4,117,568	4,117,568	4,117,568	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	47,213	47,213	47,213	47,213	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	44,984	44,984	44,984	44,984	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	234,842	234,842	234,842	234,842	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análisis	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO ESTIMADO	EGRESO AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	EGRESO PAGADO	SUBEJERCICIO
GASTO ETIQUETADO	0	0	0	0	0	0
Servicios Personales	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	0	0	0	0	0	0
Materiales de Admón., Emisión de Doc. y Art. Ofic.	0	0	0	0	0	0
Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
Materias Primas y Mat. de Prod. y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Art. P.	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
Servicios Prof., Científicos, Téc. y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
Servicios de Inst., Reparación, Mantto. y Conservación	0	0	0	0	0	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Transf., Asig., Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Asignados	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Asignados	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE EGRESOS	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
 AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
 CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO NO ETIQUETADO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0

ORGANISMO AUTÓNOMO
 NOMBRE ENTE

745,094,775 (8,578,830) 736,515,945 736,515,945 736,515,945 0

GASTO ETIQUETADO

0 0 0 0 0 0

ORGANISMO AUTÓNOMO
 NOMBRE ENTE

0 0 0 0 0 0

TOTAL DE EGRESOS

745,094,775 (8,578,830) 736,515,945 736,515,945 736,515,945 0

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 61, 164 y 165 de la Ley de Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Provisiones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

Formal06B

CUENTA PÚBLICA 2018



CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
AUDITORÍA SUPERIOR DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	ESTIMADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO NO ETIQUETADO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0
GOBIERNO	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0
Legislación	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO SOCIAL	0	0	0	0	0	0
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO ECONÓMICO	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transf., Particip. y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de G	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
GASTO ETIQUETADO	0	0	0	0	0	0
GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO SOCIAL	0	0	0	0	0	0
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
DESARROLLO ECONÓMICO	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transf., Particip. y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de G	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
TOTAL DE EGRESOS	745,094,775	(8,578,830)	736,515,945	736,515,945	736,515,945	0

AUDITORIA 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 2018
(PESOS)

CONCEPTO	Egresos					Subejercicio
	APROBADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
I. GASTO NO ETIQUETADO	712,285,264	-31,108,160	681,177,104	681,177,104	681,177,104	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	712,285,264	-31,108,160	681,177,104	681,177,104	681,177,104	0
B. Magisterio		0				0
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo		0				0
c2) Personal Médico, Paramédico y Afín		0				0
D. Seguridad Pública		0				0
E. Gastos Asociados a la Implementación de Nuevas Leyes Federales o Reformas de las Mismas	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1		0				0
e2) Nombre del Programa o Ley 2		0				0
F Sentencias Laborales Definitivas		0				0
II. GASTO ETIQUETADO	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público		0				0
B. Magisterio		0				0
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo		0				0
c2) Personal Médico, Paramédico y Afín		0				0
D. Seguridad Pública		0				0
E. Gastos Asociados a la Implementación de Nuevas Leyes Federales o Reformas de las Mismas	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1		0				0
e2) Nombre del Programa o Ley 2		0				0
F Sentencias Laborales Definitivas		0				0
Total del Gasto en Servicios Personales	712,285,264	-31,108,160	681,177,104	681,177,104	681,177,104	0

Elaboró:

C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó:

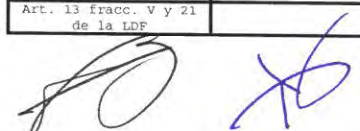
Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

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 2018

Indicadores de Observancia	Implementación		Resultado		Fundamento	Comentarios
	SI	NO	Monto o valor	Unidad (pesos/porcentaje)		
	Mecanismo de Verificación	Fecha estimada de cumplimiento				
INDICADORES PRESUPUESTARIOS						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1	Balance Presupuestario Sostenible (j)					
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	21/11/2017	985,630,137	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
b.	Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	10/01/2018	745,094,775	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF	03/04/2019	736,515,945	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
2	Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)					
a.	Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	21/11/2017	985,630,137	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
b.	Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos	10/01/2018	745,094,775	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
c.	Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF	03/04/2019	736,515,945	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
3	Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)					
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	03/04/2019	0	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 (q)					
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim. Formato 6 d)	03/04/2019	712,285,264	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF
b.	Ejercido	Reporte Trim. Formato 6 d)	03/04/2019	681,177,104	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF



CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

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 2018

Indicadores de Observancia	Implementación		Resultado		Fundamento	Comentarios
	SI	NO	Monto o valor	Unidad (pesos/porcentaje)		
	Mecanismo de Verificación		Fecha estimada de cumplimiento			
6	Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)					
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 (s)					
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	
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	



CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

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 2018							
Indicadores de Observancia	Implementación		Resultado		Fundamento	Comentarios	
	SI	NO	Monto o valor	Unidad (pesos/porcentaje)			
	Mecanismo de Verificación	Fecha estimada de cumplimiento					
3	Servicios Personales						
a.	Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	Proyecto de Presupuesto	03/04/2019	712,285,264		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	03/04/2019	681,177,104		Art. 10 y 21 de la LDF	

INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO

A. INDICADORES CUANTITATIVOS

Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición						
1						
a.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	Cuenta Pública / Formato 5	03/04/2019	11,326,568	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
b.	Monto 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.	Monto 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.	Monto 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.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)				pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF

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. VII y 21 de la LDF



CUENTA PÚBLICA DE LA CIUDAD DE MÉXICO 2018

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 2018						
Indicadores de Observancia	Implementación		Resultado		Fundamento	Comentarios
	SI	NO	Monto o valor	Unidad (pesos/porcentaje)		
	Mecanismo de Verificación	Fecha estimada de cumplimiento				
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	

Elaboró:

C.P. Erwin Chávez García
Director de Recursos Financieros

Autorizó:

Mtro. Gerardo Morales Zárate
Director General de Administración y Sistemas

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2018.

CUENTA PÚBLICA 2018