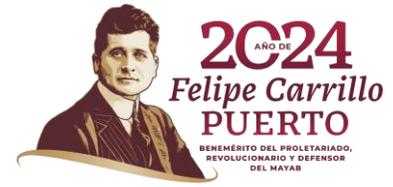




GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE GOBIERNO  
MECANISMO DE PROTECCIÓN INTEGRAL DE PERSONAS  
DEFENSORAS DE DERECHOS HUMANOS Y PERIODISTAS  
DIRECCIÓN GENERAL



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEGUNDO TRIMESTRE 2024

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios..



## MECANISMO DE PROTECCION INTEGRAL DE PERSONAS DEFENSORAS DE DERECHOS HUMANOS Y PERIODISTAS DEL DISTRITO FEDERAL

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JUNIO DE 2024 (CIFRAS EN PESOS)

#### a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

##### 1. Autorización e Historia

a) El Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal, es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México, con personalidad Jurídica y Patrimonio propios, es creado mediante decreto expedido, por la Asamblea Legislativa el 10 de SEPTIEMBRE de 2015 publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal en la misma fecha, y modificado el 2 de octubre de 2015. Forma parte de la Secretaría de Gobierno de la Ciudad de México. Este organismo comenzó a operar en diciembre de 2016.

El mecanismo inicio en 2016 con una estructura autorizada de 16 servidores públicos que en 2019 se redujo a 13 servidores

b) "No Aplica".

##### 2. Panorama Económico y Financiero

El Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal operó mediante aportaciones realizadas por el Gobierno de la Ciudad de México durante 2017, 2018, 2019, 2020, 2022, 2023 y 2024.

##### 3. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

El Mecanismo tiene por objeto que el Gobierno de la Ciudad de México atienda la responsabilidad fundamental de proteger, respetar y garantizar los derechos humanos de las personas que se encuentran en situación de riesgo como consecuencia de la defensa o promoción de los derechos humanos y del ejercicio de la libertad de expresión y el periodismo en la Ciudad de México.

b) Principal actividad

Fomentar las políticas públicas, capacitación y coordinación en la materia, para prevenir acciones que vulneren dichos derechos.

c) Ejercicio fiscal

2024

d) Régimen jurídico



Se encuentra en el régimen de Personas Morales sin fines de lucro y cuenta con RFC propio sin tipo de sociedad.

e) Consideraciones fiscales del ente

Tiene las siguientes obligaciones Retenciones de ISR por sueldos y salarios. ISR por ingresos asimilados a salarios, declaración informativa de proveedores y retención de los prestadores de servicios.

f) Estructura organizacional básica

Su plantilla es de 13 servidores públicos para alcanzar este objetivo durante 2022 integrada de la siguiente forma:

- 1 Dirección General
- 3 Coordinaciones
- 2 líderes coordinadores
- 4 Jefaturas de departamento
- 2 Enlaces
- 1 Subdirección

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario  
El Mecanismo no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos.

#### 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

Si se ha observado la normatividad de la CONAC, así como las disposiciones legales aplicables

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.

Los principios de contabilidad generalmente aceptados, leyes, reglamentos y disposiciones que corresponden.

c) Postulados básicos.

Se han aplicado los postulados básicos.

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

Nada que manifestar del ejercicio



e) Para los Entes Públicos que por primera vez estén implementando la base de 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 devengada.
- Por ser una Entidad de reciente creación no se ha revelado ninguna política.

### 5. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables del MPICDMX se resumen a continuación:

Los estados financieros al mes de marzo del ejercicio 2024 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, en tanto la CONAC no emita lo conducente.

Para la clasificación y registro de las operaciones presupuestarias y contables se alinea al Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Tipo de Gasto, Clasificador Funcional del Gasto y Clasificador por Rubro de Ingresos emitidos por la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México al Plan de Cuentas emitido por la CONAC.

Este mecanismo Proporciona servicios y no cuenta con ingresos propios por lo que no cuenta con inversiones o métodos de evaluación de inventarios y hasta el momento no ha llevado provisiones y reservas desde su creación.

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

La información se elabora conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro).

“No Aplica”.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

“No Aplica”.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

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.



“No Aplica”.

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

“No Aplica”.

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

“No Aplica”.

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.

“No Aplica”.

## 6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) Activos en moneda extranjera.

“No Aplica”.

b) Pasivos en moneda extranjera.

“No Aplica”.

c) Posición en moneda extranjera.

“No Aplica”.

d) Tipo de cambio.

“No Aplica”.

e) Equivalente en moneda nacional.

“No Aplica”.

## 7. Reporte Analítico del Activo



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

DESCRIPCIÓN BIENES MUEBLES	INVERSIÓN	TASA	
		DEPRECIACIÓN ANUAL	DEPRECIACIÓN DEL MES
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,751,934	10%	14,599.45
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	242,693	10%	2,022.44
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	909,360	33%	-
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	295,247	10%	2,460.40
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	87,763	33%	-
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	28,631	20%	-
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	41,065	20%	-
VEHICULO	193,150	20%	3,219.17
EQUIPO DE SEGURIDAD	173,298	20%	-
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	82,824	10%	690.20
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	69,600	10%	580.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	340,083	10%	2,834.03
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	7,302	10%	60.85
OTROS EQUIPOS	31,239	10%	260.32
ACTIVOS INTANGIBLES SOFTWARE	-	100%	-

TOTAL GENERAL

4,254,190

26,726.85

III.- ESTE MECANISMO LLEVA A CABO LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION A TRAVES GUÍA DE VIDA ÚTIL ESTIMADA Y PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN.

1 Alacena, 6 Gabinetes universales, 1 Librero de madera, 2 Locker, 3 Rota folio, 2 Sillas periquera, 4 Trituradora papel, 1 Almacenador, 4 Anaquel tipo esqueleto, 1 Rack para colgar ropa tipo tendedero, 2 Aspiradoras, 1 Cuna, 2 Hornos de cocina, 4 Juegos de comedor y desayunador, 8 Lámparas de pie, 1 Lavadora de ropa semiautomática, 2 Purificadores domésticos de agua, 10 Lámparas de emergencia, 2 Relojes checador biométrico, 4 Pizarrones blancos, 2 Grabadoras de voz, 1 Bascula estadiómetro, 1 Juego de sutura, 1 Maletín médico, 1 Hemoglobimetro, 1 Juego de consultorio médico, 1 Lámpara de examinación, 1 Esterilizador manual, 2 Termómetros digitales, 1 Tripie de suero, 1 Glucómetro, 1 Baumanometro digital, 1 Estereoscopio, 1 Aires acondicionados portátil, 1 Planta de luz, 15, No break, 1 Escalera de tijera, 4 Armarios movibles, 2 Armarios fijos, 3 Enfriadores y calentadores de agua, 6 Mesas auxiliares, 1 Ventilador, 4 Tablones de plástico grandes, 4 Tablones de plástico chicos, 1 Mesa de acero inoxidable, 1 Bocina, 1 Juego de micrófonos inalámbricos.

#### ACTIVOS INTANGIBLES

4 software y 4 antivirus por \$38,744

1 camioneta de equipo de transporte por \$536,998

20 Extinguidores 31,471

1 Gabinete para extinguidor 5,568

7 chalecos antibalísticos por \$173,298

NOVIEMBRE 2019

Se adquirió un sistema contable por \$55,500

FEBRERO 2019

Se adquirió Bienes Muebles por \$586,452 y se transfirieron \$94,126



OCTUBRE 2022

Se adquirió Vehículo Nissan por \$193,150.00

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.

"No Aplica"

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

"No Aplica"

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

"No Aplica"

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

"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 de Control Presupuestario Indirecto.

"No Aplica"

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

"No Aplica"

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

"No Aplica"

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.

"No Aplica"



## 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Mecanismo no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos.

a) "No Aplica"

b) "No Aplica"

## 9. Reporte de la Recaudación

a) Al mes de mayo del ejercicio 2024 se obtuvieron aportaciones por el Gobierno de la Ciudad de México; por un monto de \$4,484,507.62 y durante el Ejercicio 2024 se tiene un techo presupuestal por \$13,050,904.

b) "No Aplica".

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

a) No se tiene deuda solo se cuenta con otros pasivos.

b) "No Aplica"

## 11. Calificaciones otorgadas

Sin calificación crediticia.

## 12. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Se trabaja en el desarrollo de manuales de políticas contables y administrativos para un mayor alcance de los objetivos.

b) Se trabaja en el desarrollo de desempeño financiero, metas y alcance.

## 13. Información por Segmentos

"No Aplica"

## 14. Eventos Posteriores al Cierre

Se estará en espera de realizar todas las adquisiciones para hacer frente a las diferentes necesidades de esta entidad con el objetivo de cumplir con las metas programadas y solventar las obligaciones que le corresponden a este Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal.



**15. Partes Relacionadas**

En la Entidad no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

1. No hay información que reportar en este periodo, este mecanismo no cuenta con Ingresos Propios.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,409,779	5,055,573
<b>TOTAL</b>	<b>5,409,779</b>	<b>5,055,573</b>

I.- ESTE RUBRO SE INTEGRA POR LAS APORTACIONES OTORGADAS POR EL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO PARA QUE ESTE MECANISMO LLEVE ACABO SU OPERACIÓN Y CUMPLA CON SUS METAS, HASTA LA FECHA QUE SE INFORMA.

**Gastos y Otras Pérdidas:**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,643,030	5,532,190
<b>TOTAL</b>	<b>5,643,030</b>	<b>5,532,190</b>

I.- ESTE RUBRO SE INTEGRA POR EL PAGO DE LA NÓMINA DEL PERSONAL DE ESTRUCTURA Y SUS ACCESORIOS DE SEGURIDAD SOCIAL, HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS, GASTOS REALIZADOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES, ASÍ COMO LA DEPRECIACIÓN DEL ACTIVO, EL CUAL A CONTINUACIÓN SE DESCRIBE:



INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACT. PERMANENTE	586,308	567,690
REMUN. AL PERSONAL CARAC. TRANS. SECTOR PARAESTATAL	422,965	443,700
REMUN. ADICIONALES Y ESPECIALES SECTOR PARAESTATAL	2,029,394	2,262,477
SEGURIDAD SOCIAL SECTOR PARAESTATAL	188,559	115,316
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICA	1,904	1,944
MAT. ADMON, EMISION DOCTOS Y ARTS OFIC. SECT. PARA	82,163	55,588
ALIMENTOS Y UTENSILIOS SECTOR PARAESTATAL	4,854	26,586
MATER. Y ARTS.CONSTR. Y DE REP. SECTOR PARAESTATAL	2,029	49,994
PROD. QUIMICOS, FARMAC. Y DE LABORATORIO	0	0
HERRAMIENTAS, REFACC. Y ACC. MENORES	4,091	10,362
COMBUSTIBLES, LUBRIC. Y ADITIVOS	0	4,829
SERVICIOS BASICOS SECTOR PARAESTATAL	75,443	56,351
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0	0
SERVS PROF, CIENTIF. Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	958,363	739,728
SERVS. FINAN. BANC Y COMERCIALES	42,757	29,556
SERVS INSTAL.,REPAR. MANT. CONSERV S. PARAESTATAL	169,106	191,139
SERVS, TRASLADO Y VIATICOS SECT.PARAESTATAL	2,400	1,200
OTROS SERVICIOS GENERALES	78,187	86,955
TRANSF. ASIGNACIONES,SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	834,149	723,479
ESTIMACIONES, DEPREC, DETER.OBSOL.Y AMORTIZACIONES	160,361	165,296
<b>TOTAL</b>	<b>5,643,030</b>	<b>4,643,415</b>

## II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### Activo

#### Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	202,567	130,321
EFECTIVO	0	0
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS SECTOR PARAESTATAL	202,567	130,321
BANCOMER 0119425594	147,756	125,576
AZTECA 0122674338	0	0
AZTECA 0122673888	54,811	4,745
<b>TOTAL</b>	<b>202,567</b>	<b>130,321</b>

I.-Este rubro se integra por los saldos finales del estado de cuenta del MPICDMX por las Aportaciones otorgadas por el gobierno de la Ciudad de México.



II.- Es el recurso que forma parte del pasivo y retenciones que refleja los pendientes de pago, (Impuestos locales y federales)

III.- Este mecanismo no cuenta con fondos, ni inversiones Financieras.

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

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
ALEJANDRO DELGADO	0	10,278
CARLOS MARIO BLANCO MARTINEZ	661	661
RICARDO ALONSO PAVÓN MARÍN	0	0
SAMUEL MARTÍNEZ REYES	9,720	0
LAURA ADRIANA VARGAS MAYORAL	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>10,381</b>	<b>10,939</b>

I.- Este rubro está integrado por los saldos deudores de servidores públicos

II.- Este saldo se encuentra en proceso de dictamen por parte de la contraloría

Y proceso de cobro por parte del área jurídica del MIPICDMX por \$10,278 sin factibilidad de cobro mayor a 365 días

III.- Comisión bancaria a cargo de servidor público por \$661 sin factibilidad de cobro mayor a 365 días

### Inventarios

INVENTARIOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
PAPELERIA	135,754	129,665
ARTICULOS DE LIMPIEZA	27,904	45,850
ALIMENTOS Y UTENSILIOS SECT PARAESTATAL	400	3,273
MATERIALES Y ARTS CONST Y REPARACION	0	(0)
PRODUCTOS QUIMICOS,FARM Y LABORATORIO	0	0
HERR. REFACC. Y ACC. MENORES PARA CONSUMO	19,796	45,300
<b>TOTAL</b>	<b>183,854</b>	<b>224,089</b>

I.- SON LOS COSTOS DE LOS MATERIALES QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE CONSUMO POR EL MIPICDMX AL CIERRE DEL MES

II.- SE REGISTRA MEDIANTE EL MÉTODO DE COSTO PROMEDIO DE ADQUISICION

III.- PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS

### Inversiones Financieras

6. "No aplica"

7. "No Aplica"



### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACIÓN	2023	2022
ANAQUEL TIPO ESQUELETO	41,679	41,679
Escritorios	922,766	922,766
LIBREROS, SILLAS Y SALAS	607,730	607,730
MUEBLES DAKOTAMEX	84,574	84,574
BOTES DE OFICINA VELMON	11,136	11,136
LIBREROS, GABINETES SILLAS, LIBRERO ETC	292,828	292,828
MOBILIARIO Y EQP ARCHIVEROS ETC ABEL GREGORIO	383,820	383,820
MUEBLES EXCEPTO OFNA. Y ESTANTERIA	23,618	23,618
LEXMARK 40635C6603076	22,746	22,746
LEXMARK 7526439442R25	0	78,938
LEXMARK 7526439442RZG	0	78,938
LEXMARK 70166PHH99MC	30,830	30,830
LASER MONOCROMATICA	6,090	12,180
EQUIPO DE COMPUTO DE ESCRITORIO	605,768	605,768
LAPTOP Y VIDEO PROYECTOR	214,809	214,809
EQUIPO DE AUDIO	2	2
SISTEMA CONTABLE	0	55,500
CAMARA FOTOGRAFICA	28,631	28,631
NO BREAK Y VIDEO PROYECTOR	41,412	41,412
EXTINGUIDORES	31,239	31,239
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	9,484	9,484
EQUIPO MEDICO	41,065	41,065
VEHICULO NISSAN	193,150	193,150
CHALECOS DE SEGURIDAD	173,298	173,298
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	82,824	82,824
CONMUTADOR	69,600	69,600
EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	327,787	340,547
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	7,302	7,302
LICENCIAS INFORM E INTELEC. SECTOR PARAESTATAL	0	38,744
<b>TOTAL</b>	<b>4,254,190</b>	<b>4,486,416</b>



DESCRIPCIÓN BIENES MUEBLES	INVERSIÓN	TASA DEPRECIACIÓN ANUAL	DEPRECIACIÓN DEL MES
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,751,934	10%	14,599.45
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	242,693	10%	2,022.44
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,073,326	33%	-
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	295,247	10%	2,460.40
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	87,763	33%	-
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	28,631	20%	-
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	41,065	20%	-
VEHICULO	193,150	20%	3,219.17
EQUIPO DE SEGURIDAD	173,298	20%	-
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	82,824	10%	690.20
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	69,600	10%	580.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	352,843	10%	2,834.03
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	7,302	10%	60.85
OTROS EQUIPOS	31,239	10%	260.32
ACTIVOS INTANGIBLES SOFTWARE	94,244	100%	-

TOTAL GENERAL

4,525,160

- I.- ESTE RUBRO ESTA INTEGRADA POR LAS INVERSIONES ADQUIRIDAS POR EL MPICDMX.
- II.- LOS BIENES MUEBLES E INTANGIBLES SE ENCUENTRAN EN BUEN ESTADO POR EL TIEMPO CORTO DE ADQUISICION.
- III.- ESTE MECANISMO CUENTA CON BIENES INTANGIBLES POR EL IMPORTE DE \$38,744 ADQUIRIDOS EN AGOSTO 2018.
- IV.- SE TERMINO DE DEPRECIAR EL ACTIVO INTANGIBLE POR CONCEPTO DE ANTI-VIRUS QUEDANDO AL VALOR DE 4 PESOS, LAS LICENCIAS AL VALOR DE 4 PESOS, MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCATIVO AL VALOR DE 3 PESOS.
- V.- ESTE MECANISMO LLEVA ACABO LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION A TRAVES GUÍA DE VIDA ÚTIL ESTIMADA Y PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN.
- VI.- SE ADQUIRIO SISTEMA CONTABLE POR UN MONTO DE \$55,500.
- VII.- SE DISMINUYO LOS MUEBLES DE OFICINA POR TRANSFERENCIA EN EL PERIODO DE DICIEMBRE POR UN MONTO DE \$94,126.
- VIII.- SE ADQUIRIERON BIENES MUEBLES EN DICIEMBRE POR \$202,631 Y EQUIPÓ DE COMPUTO POR \$383,820.
- IX.- SE TERMINO DE DEPRECIAR 26 MICROCOMPUTADORAS, 4 EQUIPOS MULTIFUNCIONALES, 2 IMPRESORAS LASSER, 2 MICROCOMPUTADORA PORTATIL, PROYECTOR MULTIMEDIA Y UN PROGRAMA SISTEMA DE COMPUTO DE CONTABILIDAD.

### Estimaciones y Deterioros

10. "No Aplica"

### Otros Activos

11. "No Aplica"

### Pasivo

### Cuentas y Documentos por pagar

1. SON LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS, Y OBLIGACIONES CONSOLIDADAS QUE SE CONFORMAN POR LOS IMPORTES RETENIDOS AL PERSONAL DIRECTIVO, ADMINISTRATIVO Y DOCENTE POR LAS REMUNERACIONES POR UN TRABAJO PERSONAL SUBORDINADO

PREVISTO EN EL TÍTULO IV, CAPÍTULO I, ARTÍCULO 94, FRACCIÓN I, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. Y POR LOS IMPORTES

CORRESPONDIENTES DE IMPUESTO SOBRE NÓMINAS, SEGURIDAD SOCIAL Y PROVEEDORES QUE A CONTINUACIÓN SE DETALLAN:



INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	242,909	347,086
PROVISIÓN DE SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	10,290	0
PROVISION DE SEGURIDAD SOCIAL	19,848	15,708
PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE NOMINA	12,399	12,922
PROVISIÓN DE HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	0	0
PROVEEDORES POR PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	128,769	210,278
TRANSFE. OTOR. POR PAGAR A C.P PARAESTATAL	(21,041)	0
INT.COM. Y OTROS G. DEUDA PUB CP SECTOR PARAESTATA	0	0
RETEN CONTRIB X PAGAR.CP SECTOR PARAESTATAL	102,833	104,279
DEV. LEY INGRESOS CP SECTOR PARAESTATAL	(10,202)	3,887
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	12	12
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIAA CORTO PLA	0	0
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	0
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0	0
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA A LARGO PL	0	0
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>485,818</b>	<b>694,171</b>

La factibilidad de pago es de un 83.39% ya que se cuenta con un recurso en bancos/tesorería por un monto de \$ 202,567.

### Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

#### Pasivos Diferidos

"No Aplica"

#### Provisiones

"No Aplica"

#### Otros Pasivos

"No Aplica"



**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

1.

INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
DONACIONES DE CAPITAL	404,605	404,605
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,617,531	2,053,909
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	(233,252)	(476,617)
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT.	71,629	81,908
REVALUOS	(1,138,519)	(867,549)
<b>TOTAL</b>	<b>721,995</b>	<b>1,196,256</b>

2.

I.- Recibimos una donación por Secretaría de Gobierno de 4 Impresoras por un monto de \$211,453.

II.- Se registró un activo de equipo de seguridad que no fue dado de alta en los bienes muebles por un monto de \$ 173,298

III.- Este mecanismo no cuenta con ingresos propios por ser una entidad sin fines de lucro.

IV.- Se transfirió bienes muebles por un monto de \$ 867,549

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

1. 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 es como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	202,567	130,321
EFECTIVO	0	0
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS SECTOR PARAESTATAL	202,567	130,321
BANCOMER 0119425594	147,756	125,576
AZTECA 0122674338	0	0
AZTECA 0122673888	54,811	4,745
<b>TOTAL</b>	<b>202,567</b>	<b>130,321</b>

I.- INTEGRADO POR EL SALDO FINAL DEL ESTADO DE CUENTA POR EL PERIODO CORRESPONDIENTE

II.- ESTE MECANISMO NO CUENTA CON FONDOS, NI INVERSIONES FINANCIERAS

III.- EL MONTO PENDIENTE REGISTRADO EN ESTA CUENTA CORRESPONDE A OBLIGACIONES PENDIENTES POR PAGAR (IMPUESTOS)

2. "NO APLICA"



Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
<b>Bienes Muebles</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

*Handwritten signature*

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	(233,252)	(476,617)
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo	0	0
Depreciación	160,361	165,296
Amortización	0	0
Incrementos en las Provisiones	0	0
Incremento en Inversiones producido por Revaluación	0	0
Ganancia/Pérdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo	0	0
Incrementos en Cuentas por Cobrar	0	0
Partidas Extraordinarias	0	0
<b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>(72,891)</b>	<b>(311,321)</b>



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

Nombre del Ente Público	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio del 2024	
(Cifras en Pesos)	
Concepto	2024
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>5,409,779</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0</b>
Ingresos Financieros	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
<b>3. Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0</b>
Aprovechamientos Patrimoniales	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>5,409,779:00</b>





Nombre del Ente Público	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2024	
(Cifras en Pesos)	
Concepto	2024
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>5,409,779</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>20246</b>
Materias primas y Materiales de producción y Comercialización	0
Materiales y Suministros	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos Biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes de dominio público	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de préstamos	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	20246
<b>3. Más gastos contables no presupuestarios</b>	<b>253,497</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	160,361
Provisiones	0
Disminución de inventarios	93,136
Otros Gastos	0
Inversión pública no capitalizable	0
Materiales y suministros (consumos)	0
Otros Gastos contables No Presupuestarios	0
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>5,643,030</b>

14

1



**c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Presupuestarias:

**INGRESOS**

Cuentas de ingresos por aportaciones de la ciudad de México, se tiene registrado al 100% los ingresos presupuestales

Cuentas de egresos

Se obtuvo gastos contables no presupuestales por conceptos de depreciación contable por \$160,361; consumo de almacenes por \$93,136 y otros gastos presupuestarios no contables por 20,246.

Cuentas de Orden Contables:

Valores: "No Aplica"

Emisión de Obligaciones: "No Aplica"

Avales y Garantías: "No Aplica"

Juicios: "No Aplica"

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: "No Aplica"

Bienes Concesionados o en Comodato.

Se informará al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros: "No Aplica"
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento: "No Aplica"
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato: "No Aplica"

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2024	JUNIO 2023
Ley de Ingresos Estimada	13,050,904	12,996,724
Ley de Ingresos por Ejecutar	7,641,125	7,941,151
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0	0
Ley de Ingresos Devengada	0	0
Ley de Ingresos Recaudada	5,409,779	5,055,573



Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Integración	JUNIO 2024	JUNIO 2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	13,050,904	12,996,724
Presupuesto de Egresos por Ejercer	(7,459,125)	(7,941,151)
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0	0
Presupuesto de Egresos Comprometido	169,327	(174,958)
Presupuesto de Egresos Devengado	12,673	174,958
Presupuesto de Egresos Ejercido	(10,857)	142,653
Presupuesto de Egresos Pagado	5,420,636	4,912,920

**Lic. Hugo Octavio Mendoza Cantero**

**Líder Coordinador de Proyectos de  
Administración de Capital Humano Y  
Finanzas**

**Mtra. Mayra Rodríguez Lucero**

**Coordinadora de Administración y  
Finanzas**

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.