Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)

Dictamen Presupuestal e Informe Ejecutivo

Ejercicio 2016

FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO

Dictamen Presupuestal
al 31 de diciembre de 2016

Índice

	Paginas
Opinión del Auditor Independiente	1
Estados Presupuestales	
Estado Analítico de Ingresos	1
Ingresos de Flujo de Efectivo	2
Egresos de Flujo de Efectivo	2
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa	4
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica por Tipo de Gasto	5
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto	6
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional	7
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	8
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	8
Notas a los Estados Presupuestales	9

GONZALEZ
LAZARINI

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE

A LA CONTRALORA GENERAL
DE LA CIUDAD DE MÉXICO

AL H. COMITÉ TECNICO DEL
FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA
DE LA CIUDAD DE MÉXICO
(FIDERE)

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, que comprenden los estados analítico de ingresos; analítico del presupuesto de egresos en clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto); analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Económica (por Tipo de Gasto); analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Administrativa; analítico del presupuesto de egresos en clasificación Funcional (Finalidad y Función), y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la normatividad a que se hace referencia en el siguiente párrafo en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

En nuestra opinión, los estados e información financiera presupuestaria adjuntos del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERER)**, mencionados en el párrafo anterior, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la Ciudad de México y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental autorizado por la Dirección General de Contabilidad, Normatividad y Cuenta Pública de la Secretaria de Finanzas de la Ciudad de México, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes del Fideicomiso de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (Código de ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras

Calle 22 No. 37, Col. San Pedro de los Pinos C.P. 03800 México, D.F. Tel. 5598 9801 Fax: 5598 9951
e-mail: info@gonzalez-lazarini.com.mx www.gonzalez-lazarini.com.mx

GONZALEZ LAZARINI

auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Base de preparación

Llamamos la atención sobre la Nota 5 inciso c) a los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, en la que se describe la base de preparación de los mismos en cumplimiento con las disposiciones normativas a que está sujeto el ente público. Dichos estados e información financiera presupuestaria han sido preparados para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por Dirección General de Contabilidad Normatividad y Cuenta Pública de la Secretarían de Finanzas; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

La administración del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)**, es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)**, son responsables de la supervisión del proceso de información financiera presupuestaria del ente público.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados e información financiera presupuestaria, en su conjunto, se encuentran libres de incorreción material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas importantes si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados e información financiera presupuestaria.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

Calle 22 No. 37, Col. San Pedro de los Pinos C.P. 03800 México, D.F. Tel. 5598 9801 Fax: 5598 9951
e-mail: info@gonzalez-lazarini.com.mx www.gonzalez-lazarini.com.mx

GONZALEZ
LAZARINI

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados e información financiera presupuestaria, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.

- Evaluamos lo apropiado de las revelaciones hechas por la administración del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERER)**.

Nos comunicamos con los responsables del **Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE)**, en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

ATENTAMENTE
GONZÁLEZ LAZARINI, S.A. DE C.V.

L. C. P. C. César González Hoyo
Socio de Auditoría

Domicilio Legal del Dictaminador:
Calle y número: Calle 22 No. 37
Colonia: San Pedro de los Pinos
Delegación: Benito Juárez
Código Postal: 03800
México, Ciudad de México.

México, Ciudad de México a 24 de marzo de 2017.

Eht/Mps

Calle 22 No. 37, Col. San Pedro de los Pinos C.P. 03800 México, D.F. Tel. 5598 9801 Fax: 5598 9951
e-mail: info@gonzalez-lazarini.com.mx www.gonzalez-lazarini.com.mx

FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	INGRESO MODIFICADO	INGRESO DEVENGADO	INGRESO RECAUDADO	DIFERENCIA
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	55,418,000	1,153,000	**56,571,000**	58,902,094	58,902,094	**3,484,094**
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	28,076,457		**28,076,457**	28,076,457	28,076,457	
TOTAL	**83,494,457**	**1,153,000**	**84,647,457**	**86,978,551**	**86,978,551**	**3,484,094**
					INGRESOS EXCEDENTES	**3,484,094**

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

C.P. CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. ELISA LUGO IRIÑA

DIRECTORA GENERAL

LIC. MA. YSAURA MORENO ALAMINA

ORGANISMOS , EMPRESAS Y FIDEICOMISOS DEL GCDMX

INFORME PRESUPUESTAL DE FLUJO DE EFECTIVO
(PESOS CON DECIMALES)

ENTIDAD: FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL, FIDERE III

ACUMULADO AL MES DE: 31-dic-16

CONCEPTOS	ORIGINAL	MODIFICADO	PROGRAMADO	REGAUDADO
DISPONIBILIDAD INICIAL	2,154,865	12,150,331	0	
INGRESOS				
INGRESOS PROPIOS	55,418,000	56,571,000	56,571,000	58,902,094
VENTA DE BIENES				
VENTA DE SERVICIOS	53,984,580	53,984,580	53,984,580	55,054,839
INGRESOS DIVERSOS	185,240	1,338,240	1,338,240	1,397,506
VENTA DE INVERSIONES	1,248,180	1,248,180	1,248,180	2,449,749
OTROS				
OPERACIONES AJENAS	0	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS				
POR EROGACIONES RECUPERABLES				
APORTACIONES DEL GDF	28,076,457	28,076,457	28,076,457	28,076,457
CORRIENTES	28,076,457	28,076,457	28,076,457	28,076,457
CAPITAL	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS DEL GOB. FED.	0	0	0	0
CORRIENTES				
CAPITAL				
TOTAL DE INGRESOS	83,494,457	84,647,457	84,647,457	86,978,551

CONCEPTOS	ORIGINAL	MODIFICADO	PROGRAMADO	EJERCIDO
GASTO				
RECURSOS PROPIOS	55,418,000	56,571,000	56,571,000	44,660,964
GASTO CORRIENTE	55,418,000	55,379,100	55,379,100	43,682,216
1000 SERVICIOS PERSONALES	23,482,248	23,860,248	23,860,248	19,062,599
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,655,100	1,655,100	1,655,100	1,183,851
3000 SERVICIOS GENERALES	30,280,652	29,863,752	29,863,752	23,435,766
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
GASTO DE CAPITAL	0	1,191,900	1,191,900	978,748
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0	1,191,900	1,191,900	978,748
6000 OBRA PÚBLICA	0	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0	0
7000 INVERSIÓN FINANCIERA Y OTRAS PROVISIONES	0	0	0	0
PAGO DE DEUDA	0	0	0	0
9100 AMORTIZACIÓN	0	0	0	0
9200 INTERESES	0	0	0	0
9500 ADEFAS	0	0	0	0
CONCEPTOS	ORIGINAL	MODIFICADO	PROGRAMADO	EJERCIDO
CON APORTACIONES	28,076,457	28,076,457	28,076,457	28,076,457
GASTO CORRIENTE	28,076,457	28,076,457	28,076,457	28,076,457
1000 SERVICIOS PERSONALES	24,076,457	24,076,457	24,076,457	24,076,457
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	-
3000 SERVICIOS GENERALES	-	-	-	-
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
GASTO DE CAPITAL	-	-	-	-
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	-	-	-	-
6000 OBRA PÚBLICA	-	-	-	-
INVERSIÓN FINANCIERA	-	-	-	-
7000 INVERSIÓN FINANCIERA	-	-	-	-

ORGANISMOS , EMPRESAS Y FIDEICOMISOS DEL GCDMX
INFORME PRESUPUESTAL DE FLUJO DE EFECTIVO
(PESOS CON DECIMALES)

CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

ENTIDAD: FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DEL DISTRITO FEDERAL, FIDERE III

ACUMULADO AL MES DE: 31-dic-16

PAGO DE DEUDA	-	-	-	-
9100 AMORTIZACIÓN				
9200 INTERESES				
9500 ADEFAS				
CON TRANSFERENCIAS	-	-	-	-
	-	-	-	-
GASTO CORRIENTE				
1000 SERVICIOS PERSONALES				
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS				
3000 SERVICIOS GENERALES				
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
GASTO DE CAPITAL	-	-	-	-
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES				
6000 OBRA PÚBLICA				
INVERSIÓN FINANCIERA	-	-	-	-
7000 INVERSIÓN FINANCIERA Y OTRAS PROVISIONES				
PAGO DE DEUDA	-	-	-	-
9100 AMORTIZACIÓN				
9200 INTERESES				
9500 ADEFAS				
GASTO TOTAL	83,494,457	84,647,457	84,647,457	72,737,421
GASTO CORRIENTE	83,494,457	83,455,557	83,455,557	71,758,673
1000 SERVICIOS PERSONALES	47,558,705	47,936,705	47,936,705	43,139,056
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,655,100	1,655,100	1,655,100	1,183,851
3000 SERVICIOS GENERALES	30,280,652	29,863,752	29,863,752	23,435,766
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
GASTO DE CAPITAL	-	1,191,900	1,191,900	978,748
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	-	1,191,900	1,191,900	978,748
6000 OBRA PÚBLICA	-	-	-	-
INVERSIÓN FINANCIERA	-	-	-	-
7000 INVERSIÓN FINANCIERA Y OTRAS PROVISIONES	-	-	-	-
PAGO DE DEUDA	-	-	-	-
9100 AMORTIZACIÓN	-	-	-	-
9200 INTERESES	-	-	-	-
9500 ADEFAS	-	-	-	-
TOTAL INGRESOS	83,494,457	84,647,457	84,647,457	86,978,551
TOTAL EGRESOS	83,494,457	84,647,457	84,647,457	72,737,421
DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL	-	-	-	14,241,130
DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL AL PERIODO	2,154,865	12,150,331		14,241,130

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

C.P. CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. ELISA LUCCHINI

DIRECTORA GENERAL

LIC. MA. ISAURA MORENO ALAMINA

FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	EGRESO PAGADO	SUBEJERCICIO
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	83,494,457	1,153,000	**84,647,457**	72,737,421	72,737,421	**11,910,036**
INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL						
ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA						
TOTAL DEL GASTO	**83,494,457**	**1,153,000**	**84,647,457**	**72,737,421**	**72,737,421**	**11,910,036**

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

C.P. CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. ELISA LUGO MINA

DIRECTORA GENERAL

LIC. MA. YSAURA MORENO ALAMINA

FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	EGRESO PAGADO	SUBEJERCICIO
GASTO CORRIENTE	83,494,457	- 38,900	**83,455,557**	71,758,673	71,758,673	**11,696,884**
GASTO DE CAPITAL		1,191,900	**1,191,900**	978,748	978,748	**213,152**
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS						
TOTAL DEL GASTO	**83,494,457**	**1,153,000**	**84,647,457**	**72,737,421**	**72,737,421**	**11,910,036**

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

C.P. CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. ELISA LUGO PIÑA

DIRECTORA GENERAL

LIC. MA. YSAURA MORENO ALAMINA

FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

CONCEPTO	EGRESO APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	EGRESO PAGADO	SUBEJERCICIO
SERVICIOS PERSONALES	**47,558,705**	**378,000**	**47,936,705**	**43,139,056**	**43,139,056**	**4,797,649**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	19,111,122		19,111,122	17,648,766	17,648,766	1,462,356
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,343,874		3,343,874	2,526,631	2,526,631	817,243
Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,389,925		5,389,925	4,719,020	4,719,020	670,905
Seguridad Social	8,454,566		8,454,566	6,909,690	6,909,690	1,544,876
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,259,218	378,000	11,637,218	11,334,948	11,334,948	302,270
Previsiones						
Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
MATERIALES Y SUMINISTROS	**1,655,100**		**1,655,100**	**1,183,851**	**1,183,851**	**471,249**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y	707,500		707,500	508,310	508,310	199,190
Alimentos y Utensilios	42,000		42,000	27,435	27,435	14,565
Materias Primas y Materiales de Producción y	-		-	-		
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	51,600	7,000	58,600	17,747	17,747	40,853
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	22,000		22,000	2,057	2,057	19,943
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	355,000		355,000	256,323	256,323	98,677
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	20,000		20,000	6,404	6,404	
Materiales y Suministros Para Seguridad						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	457,000	- 7,000	450,000	365,575	365,575	84,425
SERVICIOS GENERALES	**30,280,652**	**- 416,900**	**29,863,752**	**23,435,766**	**23,435,766**	**6,427,986**
Servicios Básicos	3,470,326		3,470,326	2,497,245	2,497,245	973,081
Servicios de Arrendamiento	3,384,000	- 63,900	3,320,100	3,320,100	3,320,100	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	2,774,200	- 289,100	2,485,100	1,501,498	1,501,498	983,602
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	14,117,920	- 63,900	14,054,020	13,072,591	13,072,591	981,429
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y	1,006,000	25,000	1,031,000	642,826	642,826	388,174
Servicios de Comunicación Social y Publicidad						
Servicios de Traslado y Viáticos	130,000	45,000	175,000	149,039	149,039	25,961
Servicios Oficiales						
Otros Servicios Generales	5,398,206	- 70,000	5,328,206	2,252,468	2,252,468	3,075,738
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	**4,000,000**		**4,000,000**	**4,000,000**	**4,000,000**	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						
Transferencias al Resto del Sector Público						
Subsidios y Subvenciones						
Ayudas Sociales	4,000,000		4,000,000	4,000,000	4,000,000	
Pensiones y Jubilaciones						
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Transferencias a la Seguridad Social						
Donativos						
Transferencias al Exterior						
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		**1,191,900**	**1,191,900**	**978,748**	**978,748**	**213,152**
Mobiliario y Equipo de Administración		984,400	984,400	804,728	804,728	179,672
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		7,500	7,500	2,913	2,913	4,587
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio						
Vehículos y Equipo de Transporte						
Equipo de Defensa y Seguridad						
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas						
Activos Biológicos						
Bienes Inmuebles						
Activos Intangibles		200,000	200,000	171,107	171,107	28,893
INVERSIÓN PÚBLICA						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público						
Obra Pública en Bienes Propios						
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES						
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas						
Acciones y Participaciones de Capital						
Compra de Títulos y Valores						
Concesión de Préstamos						
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Otras Inversiones Financieras						
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
Participaciones						
Aportaciones						
Convenios						
DEUDA PÚBLICA						
Amortización de la Deuda Pública						
Intereses de la Deuda Pública						
Comisiones de la Deuda Pública						
Gastos de la Deuda Pública						
Costo por Coberturas						
Apoyos Financieros						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)						
TOTAL DEL GASTO	**83,494,457**	**1,153,000**	**84,647,457**	**72,737,421**	**72,737,421**	**11,910,036**

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

C.P. CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. ELISA LUGO PIÑA

DIRECTORA GENERAL

LIC. MA. ISAURA MORENO ALAMINA

FIDEICOMISO DE RECUPERACIÓN CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MÉXICO (FIDERE)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(PESOS)

CONCEPTO	EGRESO APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	EGRESO PAGADO	SUBEJERCICIO
GOBIERNO	**22,755,909**		**22,755,909**	**19,367,753**	**19,367,753**	**3,388,156**
Legislación						
Justicia	115,000		115,000	77,400	77,400	37,600
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	65,000		65,000	57,046	57,046	7,954
Otros Servicios Generales	22,575,909		22,575,909	19,233,307	19,233,307	3,342,602
DESARROLLO SOCIAL	**60,738,548.00**	**1,153,000.00**	**61,891,548.00**	**53,369,668.00**	**53,369,668.00**	**8,521,880.00**
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad	60,738,548.00	1,153,000.00	61,891,548.00	53,369,668.00	53,369,668.00	8,521,880.00
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
DESARROLLO ECONÓMICO						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
TOTAL DEL GASTO	**83,494,457**	**1,153,000**	**84,647,457**	**72,737,421**	**72,737,421**	**11,910,036**

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

C.P. CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. ELISA LUGO HINA

DIRECTORA GENERAL

LIC. MA. YSAURA MORENO ALAMINA

FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente al 31 de Diciembre de 2016

1. Total de Egresos (presupuestarios)		**$ 72,737,421**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**4,978,748**
Mobiliario y equipo de administración	804,728	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,913	
Activos Biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles	171,107	
Obra pública en bienes propios		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	4,000,000	
3. Más gastos contables no presupuestales		**1,315,158**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	299,881	
Provisiones	932,122	
Disminución de inventarios	83,155	
Otros Gastos		
Otros Gastos contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**$ 69,073,832**

FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente al 31 de Diciembre de 2016

1. Ingresos Presupuestarios		**$ 86,978,551**
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3.Menos ingresos presupuestarios no contables		5,382,341
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	5,382,341	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 -3)		**$ 81,596,210**

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL

C.P. CECILIA MENDOZA FRIAS

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. ELISA LUCIO PIÑA

DIRECTORA GENERAL

LIC. MA. YSAURA MORENO ALAMINA

FIDEICOMISO DE RECUPERACION CREDITICIA DE LA CIUDAD DE MEXICO (FIDERE)

NOTAS A LOS ESTADOS ANALÍTICOS PRESUPUESTALES Y DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL GASTO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Pesos)

NOTA 1 - NATURALEZA Y ACTIVIDAD

El Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE), inicia su operación en el año de 1987, con el propósito de recuperar la cartera resultante del Programa Emergente de Renovación Habitacional Popular de la Ciudad de México, derivado de los sismos de 1985. Su cartera original se constituyó por 43,035 créditos, con un valor de $132.9 millones de pesos.

A partir de 1994 amplió sus objetivos para estar en capacidad de recuperar la cartera proveniente de los Programas de Vivienda de la Ciudad de México, tanto por créditos otorgados por organismos públicos, como privados.

Con fecha 14 de septiembre del 2001, se celebró convenio modificatorio mediante el cual se cambia la denominación de Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Vivienda Popular (FIDERE II) a Fideicomiso de Recuperación Crediticia de la Ciudad de México (FIDERE III), siendo el Fideicomitente del Gobierno de la Ciudad de México a través de la Secretaría de Finanzas. Mediante el mismo instrumento se amplía el objeto del FIDERE III, el cual se extiende a la recuperación del producto de los créditos otorgados por el Gobierno de la Ciudad de México y sus entidades, así como instituciones públicas o privadas; adicionalmente, la promoción y el manejo del ahorro previo para los distintos programas del Gobierno de la Ciudad de México.

La misión del FIDERE es recuperar los créditos otorgados por el Gobierno de la Ciudad de México a través de sus diversas instituciones, dotando al acreditado de las herramientas necesarias que faciliten el cumplimiento espontáneo, mediante una atención personalizada, procesos ágiles que permitan canalizar los recursos y fortalecer la Política Social del Gobierno de la Ciudad de México en beneficio de las familias de esta Ciudad.

Su visión es contribuir a la prosperidad de los habitantes de la Ciudad de México siendo una institución eficiente, transparente y altamente productiva en el manejo de recursos públicos, mediante soluciones integrales que brinden seguridad patrimonial a todos nuestros acreditados.

El objetivo principal del fideicomiso es la recuperación óptima de los créditos otorgados por el Gobierno de la Ciudad de México, a través de la implementación permanente de mejoras que nos permitan elevar nuestro índice de resultados para alcanzar las metas establecidas y de esta manera contribuir en la política económica y social de la Ciudad de México.

NOTA 2 - PRESUPUESTO AUTORIZADO PARA EL EJERCICIO DE 2016

Para el ejercicio fiscal 2016, el "Presupuesto Original Autorizado" ascendió a 83,494,457, se llevaron a cabo ampliaciones y reducciones presupuestales que transfieren recursos entre los distintos capítulos de gasto las cuales se fueron realizando paulatinamente según las necesidades del Fideicomiso, de esta forma se alcanzó un Presupuesto Modificado de 84,647,457.

Los ingresos al cierre del ejercicio 2016 ascendieron a 86,978,551 que se conforman por 28,076,457 de Aportaciones del GDF y 58,902,094 de recursos propios.

NOTA 3 - PRESUPUESTO PARA GASTO CORRIENTE

El total de recursos autorizados y calendarizados, emitido por la Subsecretaría de Egresos para el ejercicio fiscal de 2016 fue de $ 83,494,457, que estaba etiquetado al 100% a gasto corriente, de los cuales se destinaron $ 47,558,705 para servicios personales, $ 1,655,100 para materiales y suministros, $ 30,280,652 para servicios generales y $ 4,000,000 para ayudas sociales.

NOTA 4 - PRESUPUESTO PARA GASTO DE CAPITAL

En el presupuesto original comunicado por la Subsecretaría de Egresos a FIDERE, no consideró como destino el gasto de capital, ya que todo el recurso autorizado estaba destinado 100% a gasto corriente, sin embargo se realizo una afectación presupuestal liquida de remanente de ejercicios anteriores por $1,153,000 al capítulo 5000 "Bienes muebles, inmuebles e intangibles", para la adquisición de diferentes bienes y la diferencia mediante afectaciones compensadas por un importe de $ 38,900 dando un total de $ 1,191,900, los cuales se ejercieron el 82% al cierre del ejercicio.

NOTA 5 - PRESUPUESTO AUTORIZADO Y MODIFICADO

Para el ejercicio de 2016, la Subsecretaria de Egresos dependiente de la Secretaria de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, comunicó mediante oficio SFDF/SE/0077/2016 de fecha 6 de enero del 2016, a la administración del Fideicomiso el techo presupuestal autorizado por la H. Asamblea Legislativa del Distrito Federal en el Decreto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2016, el cual correspondió a $ 83,494,457; sin embargo, durante el ejercicio se efectuaron diversas ampliaciones y reducciones líquidas para finalmente quedar en un presupuesto modificado autorizado por un importe de $ 84,647,457, de los cuales su distribución por fuente de financiamiento es la siguiente: $ 28,076,457 corresponden a aportaciones del Gobierno del Distrito Federal, y $ 56,571,000 a recursos propios, por otra parte, del presupuesto modificado autorizado para el ejercicio de 2016, un importe de $ 83,455,557 se destinó a Gasto Corriente y $ 1,191,900 para Gasto de Capital.

A) CONCILIACIÓN GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y LAS PRESUPUESTALES

Para el ejercicio de 2016, el Fideicomiso elaboró en forma mensual comparaciones entre las cifras de los principales conceptos que integran el gasto corriente y de inversión (Costo de Operación por Programas); esta forma de conciliar consiste en comparar las cifras de las cuentas de control presupuestal que forman parte de la balanza de comprobación que genera mensualmente el área de registro contable contra las cifras emanadas de los controles del área de control presupuestal, aclarando en su caso las diferencias resultantes; y para efectos de este informe, y es hasta el 31 de diciembre de 2016, que se realiza una conciliación global de las cifras financieras contables con las cifras presupuestales de ingresos y egresos correspondientes.

B) VARIACIONES Y AHORRO EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Ingresos:

Los ingresos presupuestales recaudados para el ejercicio 2016, ascendieron a la cantidad de $ 86,978,551, de los cuales $ 28,076,457 son aportaciones del Gobierno del Distrito Federal, y $ 58,902,094 corresponden a ingresos propios.

Egresos:

El resultado de los egresos presupuestados pagados para el cierre del ejercicio de 2016, fue de $ 72,737,421, compuestos por aportaciones del Gobierno del Distrito Federal y por ingresos propios, los cuales se integran de la siguiente manera: para Servicios Personales se asignaron $ 43,139,056; a Materiales y Suministros $ 1,183,851; Servicios Generales $ 23,435,766; Ayudas sociales $ 4,000,000 y Bienes muebles, inmuebles e intangibles $ 978,748.

Remanentes de Ejercicios Anteriores:

De los remanentes al 31 de diciembre de 2015 por $ 13,303,331, se utilizó la cantidad de $ 1,153,000 formalizados a través de afectaciones liquidas, quedando un saldo por aplicar de $ 12,150,331 más un remanente al 31 de diciembre de 2016 por $ 14,241,130.

C) POLÍTICAS DE DISCIPLINA, AUSTERIDAD Y APLICACIÓN RACIONAL DE LOS RECURSOS PÚBLICOS.

El Fideicomiso consideró los conceptos sujetos a las disposiciones de racionalidad y austeridad establecidas en la Sesión LXIII Reunión Ordinaria del Comité Técnico, del 09 de marzo de 2017, dándose en algunas partidas de gasto un mayor ejercicio, que así lo requirió la operación de este fideicomiso, por lo que se realizaron los trámites conducentes para poder llevar a cabo su ejercicio.

En cumplimiento a lo establecido en los lineamientos de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestal para el Ejercicio Presupuestal, contenidos en la Gaceta Oficial del Distrito Federal publicado el 5 de marzo de 2012, el fideicomiso ha realizado acciones de racionalidad con el propósito de que se coadyuven en el manejo racional de los recursos materiales y financieros del FIDERE para el cumplimiento de las funciones que tienen encomendadas y así dar cumplimiento a lo lineamientos de austeridad y aplicación racional de los recursos.

SUBGERENTE DE FINANZAS Y CONTROL	GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	DIRECTORA GENERAL
C.P. CECILIA MENDOZA FRIAS	LIC. ELISA LUGO IPIÑA	LIC. MA. YSAURA MORENO ALAMINA