GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2019

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2019

Í N D I C E

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DE ACTIVIDADES

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DE VARIACIONES AL PATRIMONIO

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2019

ACTIVO	MARZO
ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	50,385,624.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	401,148.78
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00
Inventarios	0.00
Almacenes	54,823.40
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulan	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	**50,841,596.71**
ACTIVOS NO CIRCULANTES	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Pla	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	0.00
Bienes Muebles	752,828,049.70
Activos Intangibles	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bi	(389,823,471.94)
Activos Diferidos	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circu	0.00
Otros Activos No Circulantes	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	**363,004,577.76**
TOTAL DE ACTIVOS	**413,846,174.47**

PASIVO	MARZO
PASIVO CIRCULANTE	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	48,285,204.13
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plaz	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a C	0.00
Provisiones a Corto Plazo	162,571,978.99
Otros Pasivos a Corto Plazo	7,000,000.00
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	**217,857,183.12**
PASIVOS NO CIRCULANTES	
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00
Documentes por Pagar a Largo Plazo	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a L	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	**0.00**
TOTAL DE PASIVO	**217,857,183.12**
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	614,435,308.06
Aportaciones	446,730,065.65
Donaciones de Capital	167,705,242.41
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	(418,446,316.71)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(9,392,689.21)
Resultados de Ejercicios Anteriores	(538,075,097.40)
Revalúos	129,021,469.90
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
EXCESOS O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚB./PATRIM.	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**195,988,991.35**
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**413,846,174.47**

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD MANIFIESTO QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION FINANCIERA Y/O LOS ESTADOS DE LA ENTIDAD, Y AFIRMO QUE SOY LEGALMENTE RESPONSABLE DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASUMIENDO ASIMISMO TODO TIPO DE RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LA MISMA"

C.P. IVÁN SCHRADER RAMÍREZ
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

MTRA MARIA LUISA NÚÑEZ CALDERÓN
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PRIMER SUPERINTENDENTE
LIC. JUAN MANUEL PEREZ COVA
DIRECTOR GENERAL

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO AL 31 DE MARZO DE 2019

	MARZO 2019	MARZO 2018	VARIACIÓN IMPORTE	VARIACIÓN PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	50,385,624.53	25,128,930.16	25,256,694.37	100.51
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	401,148.78	1,220,930.80	(819,782.02)	(67.14)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	54,823.40	201,865.66	(147,042.26)	(72.84)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	50,841,596.71	26,551,726.62	24,289,870.09	91.48
ACTIVOS NO CIRCULANTES				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	752,828,049.70	697,796,258.61	55,031,791.09	7.89
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(389,823,471.94)	(335,517,637.48)	(54,305,834.46)	16.19
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	0.00	(6,152.56)	6,152.56	(100.00)
Otros Activos No Circulantes	0.00	26,484.00	(26,484.00)	(100.00)
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	363,004,577.76	362,298,952.57	705,625.19	0.19
TOTAL DE ACTIVOS	**413,846,174.47**	**388,850,679.19**	**24,995,495.28**	**6.43**
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	48,285,204.13	30,039,615.77	18,245,588.36	60.74
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	162,571,978.99	130,299,571.44	32,272,407.55	24.77
Otros Pasivos a Corto Plazo	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	#¡DIV/0!
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	217,857,183.12	160,339,187.21	57,517,995.91	35.87
PASIVOS NO CIRCULANTES				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE PASIVO	217,857,183.12	160,339,187.21	57,517,995.91	35.87
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	614,435,308.06	584,602,640.05	29,832,668.01	5.10
Aportaciones	446,730,065.65	449,929,742.09	(3,199,676.44)	(0.71)
Donaciones de Capital	167,705,242.41	134,672,897.96	33,032,344.45	24.53
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	(418,446,316.71)	(356,091,148.07)	(62,355,168.64)	17.51
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(9,392,689.21)	(5,804,949.24)	(3,587,739.97)	61.80
Resultados de Ejercicios Anteriores	(538,075,097.40)	(469,838,831.21)	(68,236,266.19)	14.52
Revalúos	129,021,469.90	119,552,632.38	9,468,837.52	7.92
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00
EXCESOS O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria			0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios			0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**195,988,991.35**	**228,511,491.98**	**(32,522,500.63)**	**(14.23)**
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**413,846,174.47**	**388,850,679.19**	**24,995,495.28**	**6.43**

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD MANIFIESTO QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION FINANCIERA Y/O LOS ESTADOS DE LA ENTIDAD, Y AFIRMO QUE SOY LEGALMENTE RESPONSABLE DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASUMIENDO ASIMISMO TODO TIPO DE RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LA MISMA"

C.P. IVÁN SCHRADER RAMÍREZ
SUBDIRECTOR DE FINANZAS.

MTRA MARIA LUISA NUNEZ CALDERON
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PRIMER SUPERINTENDENTE
LIC. JUAN MANUEL PEREZ COVA
DIRECTOR GENERAL

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE MARZO DE 2019

	MARZO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE LA GESTIÓN	0.00
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicos	0.00
Ing. no Comprendidos en las Fracc. de la Ley de Ingresos, Causados en Ej. Fiscales Ant. Pendientes de Liquidación	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	279,091,249.48
Participaciones y Aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	279,091,249.48
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00
Ingresos Financieros	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**279,091,249.48**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	267,764,051.41
Servicios Personales	243,873,695.52
Materiales y Suministros	14,952,854.02
Servicios Generales	8,937,501.87
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,734.24
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	25,734.24
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	20,694,153.04
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	20,694,152.97
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.07
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**288,483,938.69**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	**(9,392,689.21)**

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD MANIFIESTO QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION FINANCIERA Y/O LOS ESTADOS DE LA ENTIDAD, Y AFIRMO QUE SOY LEGALMENTE RESPONSABLE DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASUMIENDO ASIMISMO TODO TIPO DE RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LA MISMA"

C.P. IVÁN SCHRADER RAMÍREZ
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

MTRA. MARÍA DE LUISA NÚÑEZ CALDERÓN
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PRIMER SUPERINTENDENTE
LIC. JUAN MANUEL PÉREZ COVA
DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MEXICO

CO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
DIRECCIÓN GENERAL
IRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO AL 31 DE MARZO DE 2019

	MARZO 2019	MARZO 2018	VARIACIÓN IMPORTE	VARIACIÓN PORCENTAJE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicos	0.00	0.00	0.00	0.00
Ing. no Comp. en las Fracc. de la Ley de Ing., Causados en Ej. Fiscales Ant. P	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	279,091,249.48	226,224,063.07	52,867,186.41	23.37
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	279,091,249.48	226,224,063.07	52,867,186.41	23.37
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**279,091,249.48**	**226,224,063.07**	**52,867,186.41**	**23.37**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	267,764,051.41	214,061,562.06	53,702,489.35	(13.48)
Servicios Personales	243,873,695.52	183,390,139.46	60,483,556.06	32.98
Materiales y Suministros	14,952,854.02	16,658,434.26	(1,705,580.24)	(10.24)
Servicios Generales	8,937,501.87	14,012,988.34	(5,075,486.47)	(36.22)
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,734.24	0.00	25,734.24	#¡DIV/0!
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	25,734.24	0.00	25,734.24	#¡DIV/0!
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	20,694,153.04	17,967,450.25	2,726,702.79	(92.60)
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	20,694,152.97	17,967,451.15	2,726,701.82	15.18
Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescen	0.00	0.00	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos	0.07	(0.90)	0.97	(107.78)
INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00		0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**288,483,938.69**	**232,029,012.31**	**56,454,926.38**	**24.33**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	**(9,392,689.21)**	**(5,804,949.24)**	**(3,587,739.97)**	**(0.96)**

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD MANIFIESTO QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION FINANCIERA Y/O LOS ESTADOS DE LA ENTIDAD, Y AFIRMO QUE SOY LEGALMENTE RESPONSABLE DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASUMIENDO ASIMISMO TODO TIPO DE RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LA MISMA"

C.P. IVÁN SCHRADER RAMÍREZ
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

MTRA MARÍA LUISA NÚÑEZ CALDERÓN
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PRIMER SUPERINTENDENTE
LIC. JUAN MANUEL PÉREZ COVA
DIRECTOR GENERAL

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2019

	ORIGEN MARZO	APLICACIÓN MARZO
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		25,256,694.37
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	819,782.02	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes	147,042.26	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
ACTIVOS NO CIRCULANTES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		55,031,791.09
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	54,305,834.46	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		6,152.56
Otros Activos No Circulantes	26,484.00	
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	18,245,588.36	
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 Palzo		
Provisiones a Corto Palzo	32,272,407.55	
Otros Pasivos a Corto Plazo	7,000,000.00	
PASIVOS NO CIRCULANTES		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentes 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		3,199,676.44
Donaciones de Capital	33,032,344.45	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		3,587,739.97
Resultados de Ejercicios Anteriores		68,236,266.19
Revalúos	9,468,837.52	
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
EXCESOS O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL	155,318,320.62	155,318,320.62

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD MANIFIESTO QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION FINANCIERA Y/O LOS ESTADOS DE LA ENTIDAD, Y AFIRMO QUE SOY LEGALMENTE RESPONSABLE DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASUMIENDO ASIMISMO TODO TIPO DE RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LA MISMA"

C.P. IVÁN SCHRADER RAMÍREZ
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

MTRA MARIA LUISA NÚÑEZ CALDERÓN
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PRIMER SUPERINTENDENTE
LIC. JUAN MANUEL PÉREZ COVA
DIRECTOR GENERAL

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE MARZO DE 2019

RUBROS	MARZO 2019	MARZO 2018
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTION		
ORIGEN	279,091,249.48	226,224,063.07
Impuestos	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamiento de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	0.00
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	279,091,249.48	226,224,063.07
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	279,091,249.48	226,224,063.07
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
APLICACIÓN	267,789,785.65	214,061,562.06
Servicios Personales	243,873,695.52	183,390,139.46
Materiales y Suministros	14,952,854.02	16,658,434.26
Servicios Generales	8,937,501.87	14,012,988.34
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,734.24	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	25,734.24	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	11,301,463.83	12,162,501.01
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
ORIGEN	(23,129,811.42)	(44,155,684.28)
Contribuciones de Capital	0.00	0.00
Venta de Activos Físicos	0.00	0.00
Otros	(23,129,811.42)	(44,155,684.28)
APLICACIÓN	21,399,778.23	23,536,339.73
Bienes Inmuebles y Muebles	55,005,307.09	65,744,223.49
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Otros	(33,605,528.86)	(42,207,883.76)
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(44,529,589.65)	(67,692,024.01)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	58,723,879.61	55,339,102.41
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Incremento de Otros Pasivos	57,757,055.33	52,934,376.93
Disminución de Activos Financieros	966,824.28	2,404,725.48
APLICACIÓN	0.00	3,246,819.77
Incremento de Activos Financieros		1,898,829.95
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Disminución de Otros Pasivos		1,347,989.82
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	58,723,879.61	52,092,282.64
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	25,495,753.79	(3,437,240.36)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	25,128,930.16	28,566,170.52
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	50,385,624.53	25,128,930.16

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD MANIFIESTO QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION FINANCIERA Y/O LOS ESTADOS DE LA ENTIDAD, Y AFIRMO QUE SOY LEGALMENTE RESPONSABLE DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASUMIENDO ASIMISMO TODO TIPO DE RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LA MISMA"

C.P. IVÁN SCHRADER RAMÍREZ
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

MTRA. MARIA LUISA NÚÑEZ CALDERÓN
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PRIMER SUPERINTENDENTE
LIC. JUAN MANUEL PÉREZ COVA
DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO
CIUDAD INNOVADORA Y DE DERECHOS

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO AL 31 DE MARZO DE 2019

	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUÍDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2017	**584,506,623.92**	**(347,468,402.54)**	**(122,320,664.26)**	**114,429,942.32**	**229,147,499.44**
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en Políticas Contables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios por Errores Contables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	29,870,495.14	0.00	0.00	0.00	29,870,495.14
Aportaciones	(3,251,660.31)	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	33,122,155.45	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.00	(118,252,215.44)	49,966,184.84	12,389,451.78	(55,896,578.82)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados de Ejercicio Anteriores	0.00	(118,252,215.44)	49,966,184.84	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	12,389,451.78	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2017	**614,377,119.06**	**(465,720,617.98)**	**(72,354,479.42)**	**126,819,394.10**	**203,121,415.76**
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2012	58,189.00	0.00	0.00	0.00	58,189.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	58,189.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.00	(72,354,479.42)	62,961,790.21	2,202,075.80	(7,190,613.41)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.00	0.00	62,961,790.21	0.00	0.00
Resultados de Ejercicio Anteriores	0.00	(72,354,479.42)	0.00	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	2,202,075.80	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2018	**614,435,308.06**	**(538,075,097.40)**	**(9,392,689.21)**	**129,021,469.90**	**195,988,991.35**

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD MANIFIESTO QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION FINANCIERA Y/O LOS ESTADOS DE LA ENTIDAD, Y AFIRMO QUE SOY LEGALMENTE RESPONSABLE DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASUMIENDO ASIMISMO TODO TIPO DE RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LA MISMA"

C.P. IVÁN SCHRADER RAMÍREZ
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

MTRA. MARÍA LUISA NÚÑEZ CALDERÓN
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PRIMER SUPERINTENDENTE
LIC. JUAN MANUEL PÉREZ COVA

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO ANALÍTICO DE DEUDA Y OTROS PASIVOS AL 31 DE MARZO DE 2019

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PUBLICA	0.0	0.0	0.0	0.0
CORTO PLAZO:				
DEUDA INTERNA	0.0	0.0	0.0	0.0
Instituciones del Crédito	0.0	0.0	0.0	0.0
Titulos v Valores	0.0	0.0	0.0	0.0
Arrendamientos Financieros	0.0	0.0	0.0	0.0
DEUDA EXTERNA	0.0	0.0	0.0	0.0
Organismos Financieros Internacionales	0.0	0.0	0.0	0.0
Deuda Bilateral	0.0	0.0	0.0	0.0
Titulos v Valores	0.0	0.0	0.0	0.0
Arrendamientos Financieros	0.0	0.0	0.0	0.0
SUBTOTAL A CORTO PLAZO	0.0	0.0	0.0	0.0
LARGO PLAZO:				
DEUDA INTERNA	0.0	0.0	0.0	0.0
Instituciones del Crédito	0.0	0.0	0.0	0.0
Titulos v Valores	0.0	0.0	0.0	0.0
Arrendamientos Financieros	0.0	0.0	0.0	0.0
DEUDA EXTERNA	0.0	0.0	0.0	0.0
Organismos Financieros Internacionales	0.0	0.0	0.0	0.0
Deuda Bilateral	0.0	0.0	0.0	0.0
Titulos v Valores	0.0	0.0	0.0	0.0
Arrendamientos Financieros	0.0	0.0	0.0	0.0
SUBTOTAL A LARGO PLAZO	0.0	0.0	0.0	0.0
OTROS PASIVOS	0.0	0.0	160.339.187.21	217.857.183.12
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS	0.0	0.0	160,339,187.21	217,857,183.12

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD MANIFIESTO QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION FINANCIERA Y/O LOS ESTADOS DE LA ENTIDAD, Y AFIRMO QUE SOY LEGALMENTE RESPONSABLE DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASUMIENDO ASIMISMO TODO TIPO DE RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LA MISMA"

C.P. IVÁN SCHRADER RAMÍREZ
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

MTRA. MARÍA LUISA NÚÑEZ CALDERÓN
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PRIMER SUPERINTENDENTE
LIC. JUAN MANUEL PÉREZ COVA
DIRECTOR GENERAL

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO AL 31 DE MARZO DE 2019

	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	481,575,557.94	631,902,534.14	658,243,611.67	413,846,174.47	(67,729,383.47)
ACTIVO CIRCULANTE	100,137,092.01	629,642,269.34	678,937,764.64	50,841,596.71	(49,295,495.30)
Efectivo y Equivalentes	99,803,106.58	619,058,286.74	668,475,768.79	50,385,624.53	(49,417,482.05)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	267,660.57	224,869.73	91,381.52	401,148.78	133,488.21
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	66,324.86	10,359,112.87	10,370,614.33	54,823.40	(11,501.46)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	381,438,465.93	2,260,264.80	(20,694,152.97)	363,004,577.76	(18,433,888.17)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proc	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	750,567,784.90	2,262,387.00	2,122.20	752,828,049.70	2,260,264.80
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(369,129,318.97)	(2,122.20)	(20,696,275.17)	(389,823,471.94)	(20,694,152.97)
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulant	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos No Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD MANIFIESTO QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION FINANCIERA Y/O LOS ESTADOS DE LA ENTIDAD, Y AFIRMO QUE SOY LEGALMENTE RESPONSABLE DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASUMIENDO ASIMISMO TODO TIPO DE RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LA MISMA"

C.P. IVÁN SCHRADER RAMÍREZ
SUBDIRECTOR DE FINANZAS

MTRA. MARIA LUISA NÚÑEZ CALDERÓN
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PRIMER SUPERINTENDENTE
LIC. JUAN MANUEL PÉREZ COVA
DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO
CIUDAD INNOVADORA Y DE DERECHOS

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Para el control y manejo de los recursos se tienen aperturadas catorce cuentas bancarias, de las cuales cinco corresponden al Banco Mercantil del Norte, S. A., Seis cuentas corresponden al Banco Santander, S.A., una cuenta a Scotiabank Inverlat, una cuenta a Citibanamex y una cuenta a BBV-A Bancomer; el saldo se integra con los depósitos de recursos asignados por el Gobierno de la Ciudad de México, para el desarrollo de las funciones del Organismo.

Bancos/Dependencias y Otros

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Bancos/Depencias y Otros	50'385,624.53	25'128,930.16
TOTAL	50'385,624.53	25'128,930.80

Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Esta cuenta tiene un saldo de $401,148.78 pesos y refleja los importes que se otorgan a funcionarios del Organismo para su comprobación, estos gastos principalmente cubren situaciones imprevistas que requieren de su pronta solución.

CUENTAS POR COBRAR (Deudores Diversos)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Deudores Diversos / Vencimiento a 90 dias	401,148.78	1'220,930.80
TOTAL	401,148.78	1'220,930.80

En el periodo de marzo 2019 las Cuentas por Cobrar; presentan saldo por concepto de gastos a comprobar correspondientes a recursos otorgados por el Organismo a diversos funcionarios públicos con el fin de cubrir imprevistos de manera inmediata.

DIRECTOR GENERAL

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Almacenes)

Cuenta con un importe de $54,823.40 pesos y refleja las existencias físicas que consisten en materiales, útiles y equipos menores de oficina, bienes que al 31 de marzo de 2019 no han sido consumidos y/o utilizados.

De acuerdo con la normatividad contable de la Administración Pública de la Ciudad de México, Fracción VI. Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en las Entidades Públicas de la Administración Pública Paraestatal de la Ciudad de México, numeral 7. Casos Excepcionales; el Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, registra los inventarios a su costo de adquisición; así mismo, no lleva a cabo actualización en el rubro de inventarios y costo de ventas, debido a que es un Organismo sin fines de lucro, cuyas actividades y operación no justifican la utilidad de su aplicación; lo anterior obedece a la movilidad del almacén que no permite que los materiales permanezcan mucho tiempo en el mismo.

Método de Valuación. El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, utiliza para el registro de los costos de materiales y suministros, el Método de Valuación de "Precio o Costo Promedio", el cual consiste en dividir el costo total de las mercancías entre el número de las unidades disponibles.

Conveniencia de su Aplicación. Su aplicación es práctica, de igual manera facilita la implementación de controles a través de un auxiliar, documento o papel de trabajo donde se desglosan las características principales del artículo (Tarjeta de Almacén).

Impacto en la Información Financiera. El uso actual de este Método de Valuación permite puntualizar las siguientes características:

- El precio promedio es un producto aritmético de las operaciones efectuadas en un período determinado.
- El resultado del promedio no refleja ni el primero ni el último precio erogado, simplemente proporciona un indicador de tendencia media del precio de un producto en el mercado, en un período determinado o histórico.
- El costo de la mercancía actual no necesariamente es el del promedio, pero nos sirve como indicador y nos permite planificar con un alto grado de certidumbre para predecir el comportamiento de los precios.

Almacén

ALMACENES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Almacenes	54,823.40	201,865.66
TOTAL	54,823.40	201,865.66

Inversiones Financieras

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, no cuenta a la fecha con Inversiones Financieras.

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Inversiones Financieras	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo de este rubro refleja el monto histórico del activo fijo más la actualización de estos, así como la depreciación y su debida reexpresión; esto con el fin de reflejar las cifras de este rubro a pesos del poder adquisitivo a la fecha del balance.

Método de Reexpresión. Para actualizar los montos de este concepto, se considera el factor de actualización que consiste en dividir el INPC del mes actual, entre el INPC del mes inmediato anterior, por lo que, de resultar inflación, la actualización es mayor; este procedimiento se aplica mes con mes con la finalidad de tener las cantidades en pesos corrientes a la fecha.

Método de Depreciación. La depreciación del activo fijo se calcula con base en lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que emite a manera de recomendación la Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación contenida en el lineamiento Parámetros de Estimación de Vida Útil emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

TABLA DE VIDA ÚTIL ESTIMADA Y PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN		
NOMBRE DE LA CUENTA	AÑOS DE VIDA ÚTIL	POR CIENTO DE DEPRECIACIÓN ANUAL
EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20
MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACIÓN	10	10
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	10	10
BIENES Y EQUIPOS INFORMATICOS	3	33.3
EQUIPO AUXILIAR OPERATIVO	10	10
OTROS EQUIPOS	10	10

Criterios para la aplicación de las tasas (por ciento) de depreciación. La aplicación de los porcentajes de depreciación se realiza con base en la Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación.

Bienes Muebles

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)	
INTEGRACIÓN	2019
Equipo de Transporte	548'568,128.50
Maquinaria, Otros Equipos y herramientas	26'617320.33
Mobiliario y Equipo de Administración	27'582,088.24
Activos Biológicos	0.00
TOTAL, HISTORICO DE ACTIVO	602'767,537.07
Revaluación de Activos	150'060512.63
TOTAL, DE ACTIVOS	752'828,049.70
Depreciación de Activos	(389,823,471.94)
Deterioro de Activos Biológicos	0.00
TOTAL	363'004,577.76

Estimaciones y Deterioros

Estado físico de los activos. En general presentan un deterioro significativo calculándose en un 60 por ciento, considerando que las funciones que desempeña el Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal son primordiales para la comunidad, estos equipos resultan insuficientes y obsoletos para brindar un servicio oportuno y eficiente.

Sin embargo, el Gobierno de la Ciudad de México consiente de la situación crítica del estado de los vehículos operativos del Heroico Cuerpo de Bomberos, y con la finalidad de proporcionar un

mejor servicio a la comunidad para proteger tanto sus bienes materiales, así como la integridad física de las personas, llevo a cabo la adquisición de varios vehículos que cuentan con lo último en tecnología para la ejecución de programas de Seguridad Pública y atención de Desastres Naturales.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo. Este rubro tiene un saldo de $48'285,204.13 pesos, representa las cuentas por pagar del Organismo, dicho concepto está integrado por el saldo de las siguientes cuentas: proveedores, acreedores diversos e impuestos por pagar, cuyos saldos son provisiones de compromisos a cargo del Organismo para su liquidación y/o consideración presupuestal.

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, no maneja recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Provisiones a Largo Plazo. El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, tiene registrada una provisión para laudos, beneficios laborales a empleados y juicios mercantiles (pasivo contingente), por un importe de $169'571,978.99 pesos, la cual es una cuantificación estimada de los juicios laborales y mercantiles que enfrenta el Organismo al 31 de marzo de 2019.

El pasivo contingente reflejado en los Estados Financieros tiene la finalidad de garantizar total o parcialmente el pago de los compromisos laborales que enfrenta el Organismo, y que habrá de hacerse efectiva en el momento que esto suceda por acción de un juicio o laudo emitido por la autoridad competente; debiendo obtener autorización de la Secretaria de Finanzas, toda vez que se afectará el presupuesto autorizado del ejercicio en que ocurra dicho evento.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (CIFRAS A PESOS)	
CONCEPTO	**365 DIAS**
Pasivo Contingente	98'444,678.99
Pasivo para Obligaciones Laborales	64'127,300.00
Pasivo para Otras Provisiones	7'000,000.00
TOTAL	169'571,978.99

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Los ingresos del Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal provienen principalmente de aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México, y se utilizan para sufragar los gastos de operación y/o de inversión, conforme al presupuesto autorizado.

Los recursos recibidos, se registran en resultados como ingresos, las transferencias de inversión para la adquisición de equipos, maquinaria, mobiliario y otros (capítulo 5000), se capitalizan previa solicitud y aprobación de la Secretaria de Administración y Finanzas

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	**2019**	**2018**
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	279'091,249.48	226'224,063.07
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
TOTAL	279'091,249.48	226'224,063.07

Gastos y Otras Pérdidas:

Los ingresos obtenidos por el Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal son destinados para el pago de la nómina del personal operativo y representa aproximadamente el 80 por ciento de los recursos recibidos, el resto se utiliza en la adquisición de los materiales y suministros mínimos indispensables para la operación de las diversas cuadrillas que brindan atención a la población en los casos de cualquier emergencia que se presente, así como, para el pago de la contratación de servicios generales como apoyo para el correcto funcionamiento del Organismo.

Al 31 de marzo de 2019 el Organismo tiene un resultado financiero de Desahorro por $9'392,689.21 producto de la aplicación y registro de gastos para cubrir las necesidades del óptimo funcionamiento del Organismo, en este período los Ingresos registrados fueron menores a los gastos captados durante el mismo.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
INTEGRACIÓN	**2019**	**2018**
Servicios Personales	243'873695.52	183'390,139.46
Materiales y Suministros	14'952,854.02	16'658,434.26
Servicios Generales	8'937,501.87	14'012,988.34
Ayudas Sociales	25,734.24	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	20'694,152.97	17,967451.15
Otros Gastos	0.07	0.00
Provisiones (pasivo contingente)	0.00	0.00
TOTAL	288'483,938.69	232'029,012.31

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El rubro del Patrimonio del Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal tiene un saldo de $195'988,991.35 y se integra por las aportaciones de ejercicios anteriores que otorga el Gobierno del Distrito Federal, el superávit donado que corresponde a donaciones de mobiliario y equipo por parte de la Secretaria de Seguridad Pública, el superávit por revaluación del activo fijo, el resultado de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio actual.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El saldo en las cuentas bancarias del Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal se integra por los depósitos de recursos asignados por el Gobierno de la Ciudad de México para el desarrollo de las funciones de la Institución.

Así mismo, el Organismo cuenta con tres fondos de afectación especifica, asignados a la Dirección General, Dirección Administrativa y a la Subdirección de Recursos Materiales y Servicios Generales, áreas que utilizan dichos fondos para hacer frente a los gastos emergentes y de poca cuantía.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)	
RUBRO	**2019**
Efectivo en Bancos – Tesorería	0.00
Efectivo en Bancos – Dependencias	50'260,046.27
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00
Fondos con Afectación Específica	125,578.26
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0.00
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	50'385,624.53

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal se encuentra en etapa de implementación de un sistema informático que permitirá manejar de manera integral como primera etapa las áreas financieras, con la finalidad de mejorar los procesos internos.

Cabe hacer mención que, el cumplimiento a los diferentes lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable así como la Ley General de Contabilidad Gubernamental se realiza a través del paquete contable CONTAPAQi en el cual se llevan a cabo los registros contables, posterior a ello se realiza la conversión del catálogo de cuentas mediante una matriz de conversión para tener la balanza de comprobación de acuerdo al plan de cuentas autorizado como lo establecen las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, realizado de la manera manual los Estados Financieros y sus notas a fin de dar cumplimiento a la normatividad referida, de igual manera se llevan a cabo las conciliaciones contables-presupuestales, de activo fijo, de Almacén así como de la nómina en formatos de Excel.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La Dirección Administrativa es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros, de conformidad con las Normas Contables Gubernamentales aplicables al Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal

2. Panorama Económico y Financiero

Los ingresos del Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal provienen principalmente de aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México y se utilizan básicamente para sufragar los gastos de operación y/o inversión, conforme al presupuesto autorizado; estos recursos recibidos se registran a resultados como ingresos.

3. Autorización e Historia

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México, con personalidad jurídica y patrimonio propio; además de autonomía operativa y financiera con el propósito de realizar y coordinarse de manera eficiente en el desempeño de las funciones y ejercicio de las atribuciones que le son conferidas.

Creado por disposición del Jefe de Gobierno del Distrito Federal a través de la publicación de la Ley del Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, de fecha 24 de diciembre de 1998, tiene como criterios rectores, la honradez, la capacitación, el profesionalismo, la cultura de la prevención, la eficacia y la lealtad a la institución.

4. Organización y Objeto Social

Objeto del Organismo. El combate y extinción de incendios que se presenten en el Distrito Federal, así como atender las emergencias cotidianas en forma oportuna y eficaz; coadyuvar con los Organismos públicos y privados responsables de la protección civil y seguridad pública ciudadana.

Principal actividad. Las principales actividades del Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal son:

- Control y extinción de todo tipo de conflagraciones e incendios que por cualquier motivo se originen en el Ciudad de México.

- Desarrollar todo tipo de labores de prevención a través de dictámenes de aquellos establecimientos contemplados en la Ley del Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal.

- Control y extinción de fugas de gas y derrames de gasolina y cualquier tipo de sustancia peligrosa que pongan en riesgo la integridad física de las personas.

- Coadyuvar en el control y extinción de incendios en las áreas forestales determinadas por los programas de Desarrollo Urbano del Ciudad de México.

- Atención a explosiones, retiro de cables de alta tensión caídos, así como, atención de posibles cortos circuitos derivados de ellos.

- Seccionamiento y retiro de árboles cuando provoquen situaciones de riesgo o interfiera la labor del Cuerpo de Bomberos.

- Realizar acciones tendientes a proteger a la ciudadanía de los peligros de la abeja africana, así como el retiro de enjambres y panales resultantes.

- Captura de animales que representen un riesgo para la ciudadanía.

- Retiro de anuncios espectaculares derribados por contingencias ambientales o que pongan en peligro la vida de la ciudadanía.

- Atención a colisiones de vehículos cuando sea inminente la explosión o derrame de combustible o substancias volátiles o toxicas, así como, el rescate de personas atrapadas.

- Labores de salvamento y rescate de personas atrapadas en vehículos o viviendas como consecuencia de inundaciones que se presenten con motivo de la temporada de lluvias.

- Auxiliar en el rescate o exhumación de cadáveres, cuando así lo solicite el ministerio público o la autoridad judicial.

- Suscribir convenios de cooperación con organismos públicos y privados a efecto de generar o adquirir tecnología de punta para aplicarlas al servicio y, por ende, capacitar al personal.

Objeto del Organismo. El combate y extinción de incendios que se presenten en la Ciudad de México, así como atender las emergencias cotidianas en forma oportuna y eficaz; coadyuvar con los Organismos públicos y privados responsables de la protección civil y seguridad pública ciudadana.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros del Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, están preparados conforme a las Normas de Información Financiera Gubernamental, contenidos en la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México, entre otros:

- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal y su Reglamento.
- Postulados Básicos de Contabilidad.

Dichas Normas son emitidas por la Secretaria de Administración y Finanzas, por conducto de la Subsecretaria de Egresos y la Dirección General de Contabilidad, Normatividad y Cuenta Pública; cabe señalar que con la publicación de esta normatividad la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México ha establecido como uno de sus objetivos, llevar a cabo la armonización contable en el ámbito local sobre las bases emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

De manera supletoria y previa autorización, se puede aplicar la normatividad que se indica a continuación:

- Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Publico, emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público, entes en materia de Contabilidad Gubernamental.
- Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

De acuerdo con la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, Fracción VI. Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en las Entidades Públicas de la Administración Pública Paraestatal del Distrito Federal, numeral 7. Casos excepcionales; El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, registra los inventarios a su costo de adquisición; así mismo, no lleva a cabo actualización en el rubro de inventarios y costo de ventas, debido a que es un Organismo sin fines de lucro, cuyas actividades y operación no justifican la utilidad de su aplicación, lo anterior obedece a la movilidad del almacén, que no permite que los materiales permanezcan mucho tiempo en el mismo.

Sin embargo, el Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, sigue la política contable de reconocer parcialmente los efectos que derivan de la inflación en la información financiera y los determina conforme a lo señalado en la Normatividad Gubernamental aplicable; el efecto resultante del ajuste de los rubros se registra en el superávit por revaluación.

Provisiones: El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, cuenta con una provisión denominada "Pasivo Contingente para Laudos", por un importe de $98'444,678.99, una provisión denominada "Pasivo para Beneficios Laborales a Empleados" por un importe de $64'127,300.00, con la finalidad principal de garantizar el pago total o parcial de los compromisos y demandas laborales así como los Juicios Mercantiles por un importe de $7'000,000.00 que enfrenta el Organismo. Esta provisión se incrementa o decrementa periódicamente, dependiendo del estado que guarden las demandas correspondientes, el saldo de estas provisiones al 31 de marzo de 2019 es de $169'571,978.99 pesos.

Depuración y cancelación de saldos. Durante el ejercicio 2019, el Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal no ha llevado a cabo una depuración de saldos a resultado de ejercicios anteriores.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal no realiza operaciones con moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal realizó al inicio del ejercicio 2017 ajustes en porcentajes de depreciación, así como en la estimación de vida útil de algunos activos, de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Parámetros de Estimación de Vida Útil que establecen la Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación.

Adicionalmente se informa que el Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal no maneja los siguientes conceptos:

a) Inversiones en Valores.
b) Patrimonio de Organismos Descentralizados.
c) Inversiones en Empresas de Participación Mayoritaria.
d) Inversiones en Empresas de Participación Minoritaria.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, no maneja a la fecha ningún Fideicomiso ni Mandato.

10. Reporte de la Recaudación

Derivado de su Constitución y de acuerdo con su Misión, el Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, no realiza recaudaciones.

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

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, no cuenta a la fecha con ningún tipo de deuda pública

12. Calificaciones otorgadas

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, no ha sido sujeto a calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal se encuentra en etapa de implementación de un sistema informático que permitirá manejar de manera integral como primera etapa, el área financiera, esto con la finalidad de mejorar los procesos internos y a su vez que permita el cumplimiento a los diferentes lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Como siguiente etapa, el Organismo se encuentra en la planificación de la integración sistematizada de las áreas correspondientes a recursos humanos, lo anterior con la finalidad de mejorar los procedimientos que se manejan de manera interna, y a su vez, que permita el cumplimiento a los diferentes lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Segmentos

Debido a su origen y a la naturaleza de sus actividades, el Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal no requiere emitir reportes con información con segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Como eventos posteriores al mes de marzo de 2019, se tiene contemplado llevar a cabo el análisis y depuración de saldos de las cuentas por pagar afectadas por el registro de las provisiones del periodo, toda vez que puede existir de manera parcial o total la cancelación de algún pasivo en caso de que la provisión sea improcedente.

De igual manera se tiene que realizar el registro, análisis y revisión de los saldos de impuestos por pagar del mes de marzo de 2019 que deben ser pagados en el mes de abril de 2019.

Analizar y dar seguimiento a los saldos de las cuentas por cobrar con la finalidad de depurar o en su caso cancelar los saldos que se determinen por improcedentes.

16. Partes Relacionadas

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, no maneja partes relacionadas que puedan en su caso ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD MANIFIESTO QUE LAS CIFRAS CONTENIDAS EN ESTE ESTADO FINANCIERO SON VERACES Y CONTIENEN TODA LA INFORMACION REFERENTE A LA SITUACION FINANCIERA Y/O LOS ESTADOS DE LA ENTIDAD, Y AFIRMO QUE SOY LEGALMENTE RESPONSABLE DE LA AUTENTICIDAD Y VERACIDAD DE LAS MISMAS, ASUMIENDO ASIMISMO TODO TIPO DE RESPONSABILIDAD DERIVADA DE CUALQUIER DECLARACION EN FALSO SOBRE LA MISMA"

GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO
CIUDAD INNOVADORA Y DE DERECHOS

HEROICO CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO FEDERAL

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

El Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal, tienen registrado un pasivo contingente para laudos al 31 de marzo de 2019, por la cantidad de $98'444,678.99 pesos, mismo que es una cuantificación estimada de los juicios laborales que enfrenta la entidad así también uno por la cantidad de $7,000,000.00 el cual considera los juicios mercantiles que enfrenta el organismo.

Cabe señalar que dicho pasivo se actualiza en la información financiera de manera periódica, lo anterior de acuerdo con el informe que, para su caso emite la Coordinación Jurídica del Organismo.

De igual manera, el Heroico Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal tiene registrado un pasivo contingente para beneficios a empleados al 31 de marzo de 2019, por la cantidad de $64,127,300.00 pesos, que es una cuantificación estimada del costo que a corto y/o mediano plazo deberá cubrir el Organismo por prestaciones de contrato colectivo de trabajo.

Cabe señalar que dicho pasivo se actualiza en la información financiera cada fin de ejercicio, lo anterior de acuerdo con el informe que, para su caso emite la Subdirección de Administración de Capital Humano del Organismo.

Los pasivos contingentes tienen la finalidad de reconocer financieramente la obligación de pago de los compromisos laborales por laudos, así como contractuales del Organismo, debiendo obtener previamente la autorización de la Secretaría de Administración y Finanzas, toda vez que se afectara el presupuesto autorizado para el ejercicio corresponda.