



Análisis del Paquete Económico 2018

Diciembre 2017

Presentación

Este documento representa un esfuerzo por elaborar un análisis del Paquete Económico entregado por el Jefe de Gobierno a la Asamblea Legislativa del Distrito Federal el 30 de noviembre de 2017.

En línea con lo establecido en los artículos 76 y 77 del Reglamento para el Gobierno Interior de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal, el análisis se elabora en apoyo a la labor de Diputados y Diputadas, Comisiones, Comités y Grupos Parlamentarios de la Asamblea. En particular, para apoyar a las Comisiones de Hacienda, Presupuesto y Cuenta Pública y a la Especial para el Estudio y Análisis de las Finanzas Públicas.

En atención a la misma normatividad, el documento no incorpora opiniones, pero es un análisis de la información publicada y remitida a la Asamblea por parte del Gobierno de la Ciudad de México.

El objetivo del documento es proporcionar a la Asamblea Legislativa del Distrito Federal, a través de los medios establecidos en la normatividad aplicable, un instrumento que facilite su análisis del Paquete Económico. En un esfuerzo por elaborar un análisis integral, se incluye información de otras instancias oficiales, como la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Instituto Nacional de Estadística y Geografía, en la búsqueda de complementar la información y de enriquecer el análisis.

Cabe resaltar, que dada la premura con que se requiere el documento para tener utilidad durante la discusión del Paquete Económico 2018, se buscó presentar la información de manera breve y concisa.

Resumen Ejecutivo

El crecimiento de la economía nacional y de la local se desaceleró durante los últimos trimestres. El entorno internacional, las elecciones y el desarrollo de algunas variables nacionales como la tasa de interés, la inflación y el tipo de cambio inyectan incertidumbre al entorno económico esperado para 2018.

Adicionalmente, la normatividad aplicable para la elaboración del Paquete Económico 2018 obliga al Gobierno de la Ciudad de México a entregar un Paquete Económico basado en el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2018, con cifras menores a las esperadas.

Todo ello derivó en una estimación de ingresos y egresos para la Ciudad con un crecimiento de 2.3 por ciento en términos reales respecto de lo aprobado en 2017 y de 6.4 por ciento real en comparación con el Proyecto presentado en 2017. Llama la atención que el monto total propuesto es menor en términos reales a lo efectivamente captado/ejercido en 2014.

Los ingresos propuestos por concepto de *Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social* son los que más se expanden respecto de 2017 (39.4 por ciento), mientras que los *Ingresos por venta de bienes y servicios* caen (-7.9 por ciento). Los ingresos propuestos a percibirse por concepto de *Convenios* caen respecto de lo Aprobado en 2017 (-34.9 por ciento), lo que puede deberse a la obligación de basarse en el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2018.

Por el lado del gasto, el mayor incremento se observa en el *Gasto no Programable* que aumenta en más de 15 por ciento en términos reales respecto de 2017. Este gasto se compone principalmente del servicio de la deuda y su incremento se puede deber principalmente al alza observada en las tasas de interés. La *Inversión física en bienes muebles, inmuebles e intangibles* cae en más del 22 por ciento en términos reales respecto de 2017.

Por clasificación funcional, la categoría que más se incrementa respecto de 2017 es la denominada *Otras no clasificadas en finalidades anteriores*, que incluye transacciones de la deuda pública/costo financiero de la deuda, con un crecimiento en términos reales del 25.0 por ciento respecto de lo aprobado en 2017.

Dentro de la clasificación administrativa, destaca la caída del *gasto Delegacional* (-5.3 por ciento en términos reales respecto de lo autorizado en 2017) y el aumento en el *gasto de los Órganos Autónomos* (22.1 por ciento) y el Poder Legislativo (15.6 por ciento).

Se crean dos agencias nuevas (de Resiliencia y de Atención Animal), se destina gasto a las Alcaldías (310 millones de pesos) y al cambio de administración (30 millones de pesos). No se encontraron asignaciones específicas para atender las obligaciones establecidas en la Constitución Política de la

Ciudad de México, particularmente en lo que refiere a Instituto de Planeación Democrática y Prospectiva de la Ciudad de México o a la Oficina Presupuestal.

Contenido

Presentación.....	3
Resumen Ejecutivo.....	4
Situación Económica.....	8
Variables de coyuntura.....	8
Entorno Local.....	11
Paquete Económico 2018.....	14
Ingreso y gasto aprobados a nivel federal.....	14
Paquete Económico 2018 de la Ciudad de México.....	16
Egresos.....	22
Propuestas de reforma.....	34
Referencias.....	36
Normatividad.....	36
Otros Documentos.....	37
Sitios Electrónicos.....	37
Siglas y Acrónimos.....	38
Lista de Cuadros.....	40
Lista de Gráficas.....	41
Anexo 1. Deflatores.....	43
Anexo 2. Series históricas de gasto.....	44

Situación Económica

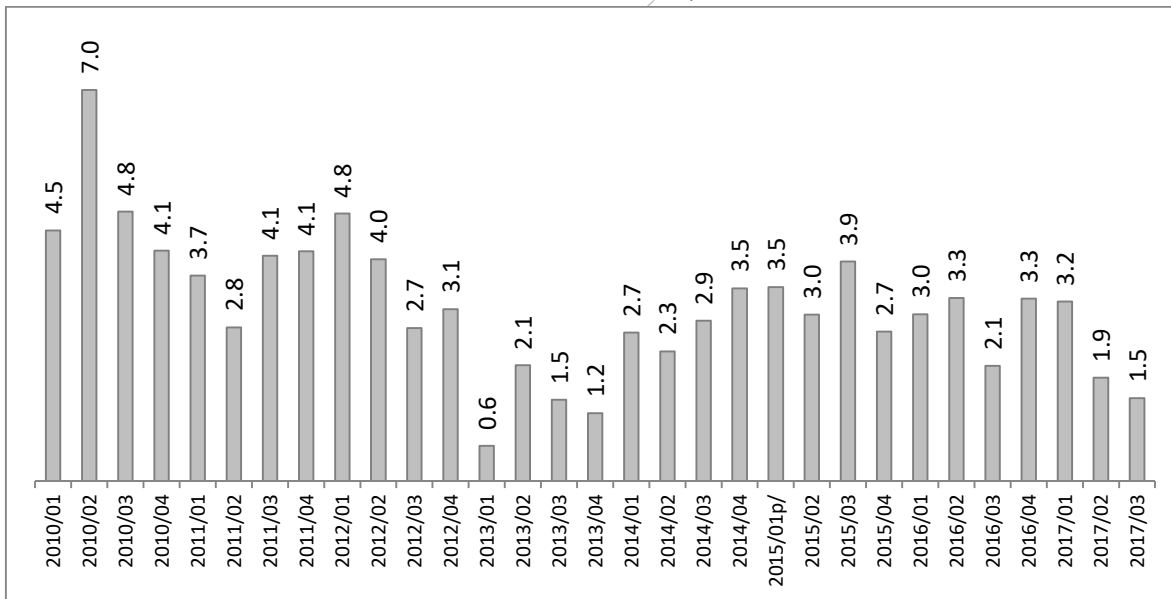
Considerando que para la elaboración del Paquete Económico 2018 de la Ciudad de México se debió tomar el marco macroeconómico presentado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) en el documento Criterios Generales de Política Económica (CGPE), en este apartado se hace referencia a este último, mismo que se complementa con resultados recientes de diversos de los indicadores económicos incluidos.

Variables de coyuntura

De acuerdo con cifras del Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI), el Producto Interno Bruto (PIB) nacional se expandió 1.5 por ciento en términos reales durante el tercer trimestre de 2017 respecto del mismo trimestre del año anterior. Esta cifra es menor a las observadas en periodos previos, cuando la economía mexicana creció en términos reales en promedio 3.9 por ciento en 2015 y 2.1 por ciento en 2016¹.

Gráfica 1. Evolución trimestral del Producto Interno Bruto nacional, 2010-2017

Variación real anual en términos porcentuales.



Fuente: elaboración propia con base en información publicada por el INEGI.

p: Cifras preliminares.

¹ Consulta realizada en la página de internet del INEGI el 27 de noviembre de 2017. <http://www.inegi.org.mx/sistemas/bie/>

De acuerdo con los CGPE 2018 publicados por la SHCP, las variables económicas de coyuntura esperadas para el cierre de 2017 y las estimadas para 2018 se presentan el siguiente cuadro.

Cuadro 1. Variables económicas de coyuntura, 2017-2018

Concepto	2017	2018
Producto Interno Bruto (PIB)		
Crecimiento % real	2.0 – 2.6	2.0 – 3.0
Nominal (miles de millones de pesos, puntual)*	21,257.0	22,831.9
Deflactor del PIB (variación anual, %)	6.5	4.8
Inflación (% Diciembre / Diciembre)	5.8	3.0
Tipo de cambio nominal promedio (pesos por dólar)	18.7	18.1
Tasa de interés (Cetes 28 días, %)		
Nominal fin de periodo	7.0	7.0
Nominal promedio	6.7	7.0
Real acumulada	1.0	4.1
Cuenta Corriente		
Millones de dólares	-20,457.0	-23,300.0
% del PIB	-1.8	-1.8
Variables de apoyo		
Balance fiscal (% del PIB)		
Balance tradicional	1.1	0.0
Balance tradicional con inversión de alto impacto	-1.3	-2.0
Crecimiento % real del PIB de los Estados Unidos (EE. UU.)	2.1	2.4
Crecimiento % real de la Producción Industrial de los EE. UU.	1.9	2.4
Inflación de los EE. UU. (% promedio)	2.0	2.0
Tasa de interés internacional		
Libor 3 meses (promedio)	1.5	1.8
Petróleo (canasta mexicana)		
Precio promedio (dólares / barril)	43.0	46.0
Plataforma de producción crudo (mbd)	1,944.0	1,983.0
Plataforma de exportación promedio (mbd)	989.0	888.0
Gas natural		
Precio promedio (dólares / MMBtu)	3.0	3.0

Fuente: tomado de los CGPE 2018, SHCP (2017), p. 115.

CETES: Certificados de la Tesorería.

Mdb: miles de barriles diarios.

MMBtu: Millones de Unidades Térmicas Británicas.

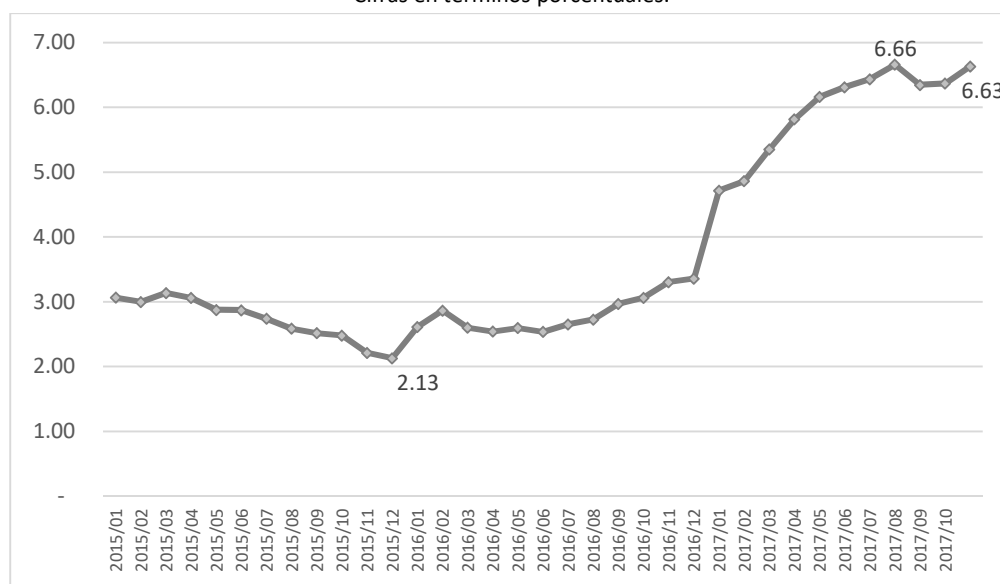
* Corresponde al escenario de crecimiento puntual planteado para las estimaciones de finanzas públicas.

Por su parte, estimaciones más recientes del Banco de México (Banxico, 2017) indican que el crecimiento real del PIB para México en 2017 se ubicará entre 1.8 y 2.3 por ciento, cifras por debajo de lo referido por la SHCP. Banxico prevé que para 2018 y 2019 el crecimiento real del PIB se ubicará en intervalos de entre 2.0 y 3.0 y de entre 2.2 y 3.2 por ciento, respectivamente.

Por su parte, la inflación general anual ha registrado un comportamiento al alza desde su punto más bajo observado en diciembre de 2015 (2.13 por ciento) hasta su punto más alto registrado en agosto de 2017 (6.66 por ciento). Para septiembre y octubre de este año, la inflación disminuyó (6.35 y 6.37 por ciento, respectivamente) pero en noviembre volvió a repuntar (6.63 por ciento).

Gráfica 2. Evolución del Índice general de Inflación mensual interanual, 2015-2017

Cifras en términos porcentuales.



Fuente: elaboración propia con base en información publicada por el INEGI.

Banxico² prevé que la inflación general anual alcance la convergencia al objetivo de 3.0 por ciento en el último trimestre de 2018, y ya no en el tercero, como se había considerado previamente. En 2019, se espera que la inflación general anual fluctúe alrededor de dicho objetivo. Es posible que el incremento que se otorgó al salario mínimo con vigencia a partir de diciembre del presente año pudiera llegar a afectar ligeramente al alza el cierre de la inflación general anual en 2017, no se prevé que modifique significativamente la trayectoria esperada de convergencia de la misma a la meta de 3.0 por ciento hacia finales de 2018.

La incertidumbre que genera y generará el cambio de administración a efectuarse en 2018, así como la posible ruptura del Tratado de Libre Comercio de América del Norte (TLCAN) deben generar cautela en las decisiones de política pública y, particularmente, de finanzas públicas. De acuerdo con Banxico, dado que algunos riesgos al alza (de la inflación) han ido ganando relevancia, se considera que el balance de riesgos con relación a la trayectoria esperada para la inflación se deterioró y tiene un sesgo al alza en el horizonte en el que actúa la política monetaria. Por ello, es

² Banco de México (2017). Informe Trimestral Julio – Septiembre 2017. Resumen. Recuperado de: <http://www.banxico.org.mx/publicaciones-y-discursos/publicaciones/informes-periodicos/trimestral-inflacion/%7BF184F655-E76E-54AE-A992-30ED7F9462FE%7D.pdf>

posible un nuevo incremento en las tasas de interés, que han registrado alzas en todos sus plazos (la tasa promedio de los Certificados de la Tesorería -CETES- a 28 días fue en noviembre de 7.02 por ciento anual, 2.13 puntos porcentuales por encima del promedio de noviembre de 2016³).

La cotización de la moneda nacional ha mostrado una significativa depreciación desde 2013. En octubre de ese año, el promedio de cotizaciones a la venta se ubicó en 13.02 pesos por dólar, mientras que en noviembre de 2017 este mismo promedio de cotizaciones a la venta se ubicó en 18.72 pesos por dólar. Lo anterior equivale a una depreciación en los últimos cuatro años del 43.8 por ciento. En comparación con octubre de 2016, sin embargo, el peso se recuperó levemente, pues entonces la cotización promedio a la venta del dólar se ubicó en 18.94 pesos por dólar, o 1.2 por ciento más caro que este año⁴.

Entorno Local

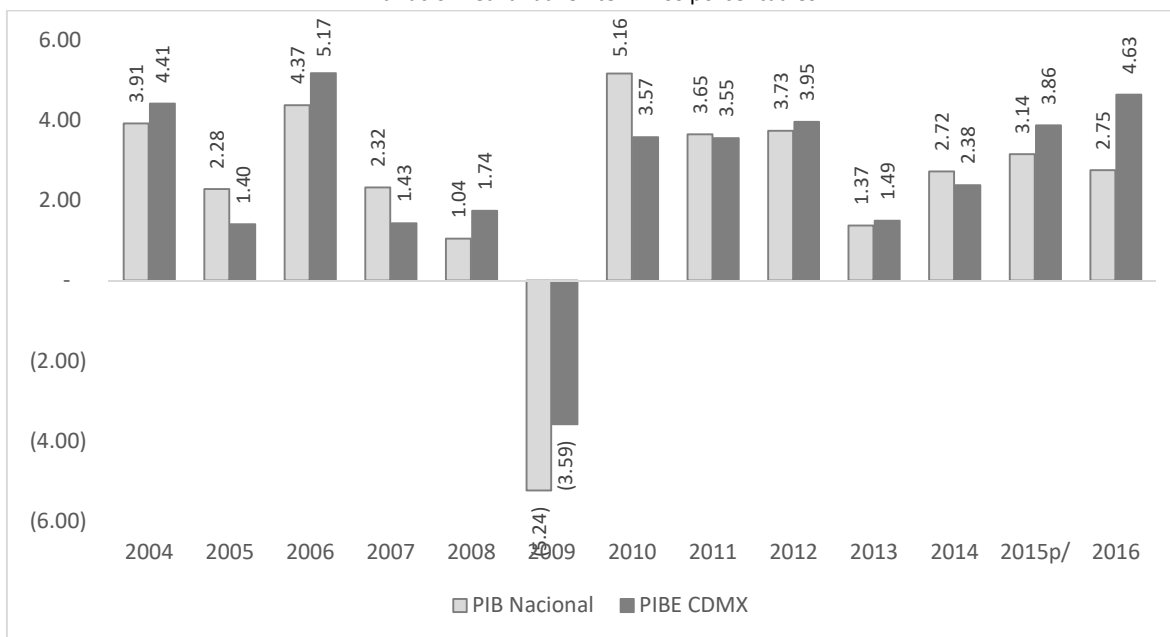
De acuerdo con la información más reciente del INEGI, la economía de la Ciudad de México creció 4.6 por ciento en términos reales durante 2016, 1.9 puntos porcentuales más que la economía nacional. De 2009 a 2016, la tasa media anual real de crecimiento de la Ciudad fue de 3.3 por ciento, 0.1 puntos porcentuales mayor a la observada a nivel nacional (3.2 por ciento).

³<http://www.banxico.org.mx/SielInternet/consultarDirectorioInternetAction.do?accion=consultarCuadro&idCuadro=CF107§or=22&locale=es>. Consulta del 30 de noviembre de 2017.

⁴ <http://www.inegi.org.mx/sistemas/bie/>. Consulta del 30 de noviembre de 2017.

Gráfica 3. Comparativo de la evolución del Producto Interno Bruto Estatal (PIBE) de la Ciudad de México y el Producto Interno Bruto (PIB) Nacional, 2004-2016

Variación real anual en términos porcentuales.



Fuente: elaboración propia con base en información publicada por el INEGI.

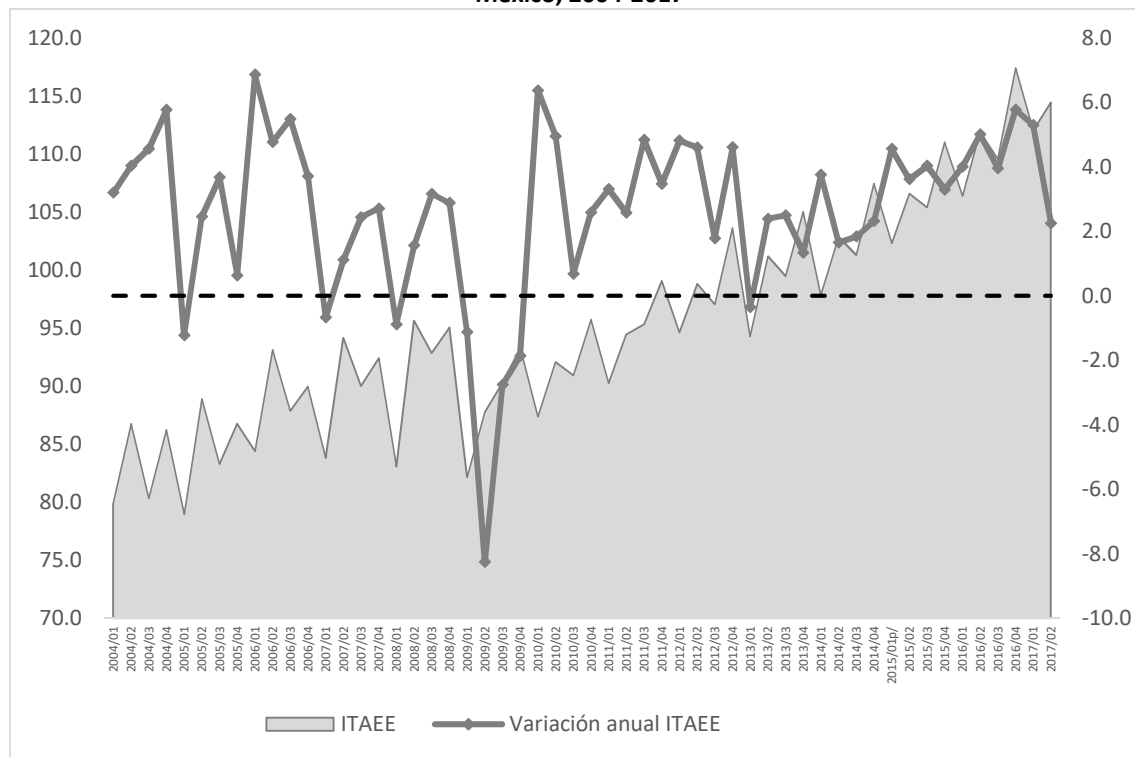
PIB: Producto Interno Bruto.

PIBE: Producto Interno Bruto Estatal.

p/. Cifras preliminares a partir de esta fecha.

Con base en un indicador más oportuno, el Indicador Trimestral de la Actividad Económica Estatal (ITAE), se tiene que la economía de la Ciudad de México cerró 2016 con un crecimiento anual al cuarto trimestre de 5.8 por ciento. En comparación, al segundo trimestre de 2017 la economía de la Ciudad se desaceleró, pues su crecimiento anual apenas alcanzó 2.3 por ciento. Sin embargo, si se compara con el crecimiento anual al segundo trimestre de la economía nacional, la Ciudad se expandió 0.4 puntos porcentuales más que el país, cuyo crecimiento fue del 1.9 por ciento.

Gráfica 4. Evolución del Indicador Trimestral de la Actividad Económica Estatal (ITAAE) para la Ciudad de México, 2004-2017



Fuente: elaboración propia con base en información publicada por el INEGI.
ITAAE: Indicador Trimestral de la Actividad Económica Estatal.
p/. Cifras preliminares a partir de esta fecha.

De acuerdo con la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México (SFCDMX)⁵, ante el escenario de incertidumbre y riesgos que enfrenta la Ciudad y, particularmente después de los sismos de septiembre, la creación del Fondo para Estabilizar los Recursos Presupuestales de la Administración Pública (FONADEN CDMX) en 2015, junto con los recursos asignados por el Gobierno Federal a la Ciudad de México provenientes del Fondo de Desastres Naturales (FONDEN) y del Fondo para la Reconstrucción (FONREC) permitirán al gobierno capitalino enfrentar las labores de reconstrucción por el sismo de septiembre sin desestabilizar la finanzas públicas y sin poner en riesgo los programas sociales de la Ciudad ni sus planes de inversión en infraestructura, fundamentales para el crecimiento económico de la Capital para el mediano plazo.

En las siguientes secciones se presentan los aspectos considerados de mayor relevancia respecto de los Paquetes Económicos 2018 federal y local.

⁵ Ver la Exposición de Motivos del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México para el Ejercicio Fiscal 2018, p. 2.

Paquete Económico 2018

Ingreso y gasto aprobados a nivel federal

De acuerdo con la información presentada por la SHCP como parte del Paquete Económico Federal 2018 (SHCP, 2017), para 2017 y el cierre de 2018, las estimaciones de finanzas públicas nacionales se presentan el siguiente cuadro.

Cuadro 2. Estimación de las finanzas públicas, 2017-2018

Variación real anual en términos porcentuales.

Concepto	Millones de pesos corrientes		% del PIB		Crecimiento real %
	2017 aprobado*	2018	2017	2018	
Balance económico	-494,872.5	-466,684.5	-2.3	-2.0	-10.0
Sin inversión en proyectos de alto impacto	12,634.8	0.0	0.1	0.0	n.a.
Balance no presupuestario	0.0	0.0	0.0	0.0	n.a.
Balance presupuestario	-494,872.5	-466,684.5	-2.3	-2.0	-10.0
Ingresos presupuestarios	4,360,913.8	4,735,000.1	20.5	20.7	3.6
Petroleros	787,317.3	835,575.0	3.7	3.7	1.3
No petroleros	3,573,596.5	3,899,425.1	16.8	17.1	4.1
Gobierno Federal	2,876,854.4	3,129,393.8	13.5	13.7	3.8
Tributarios	2,739,366.8	2,961,731.7	12.9	13.0	3.2
No tributarios	137,487.6	167,662.1	0.6	0.7	16.4
Organismos y empresas ¹	696,742.1	770,031.3	3.3	3.4	5.5
Gasto neto pagado	4,855,786.3	5,201,684.6	22.8	22.8	2.2
Programable pagado	3,517,281.3	3,696,996.9	16.5	16.2	0.3
Diferimiento de pagos	-33,106.2	-34,691.1	-0.2	-0.2	0.0
Programable devengado	3,550,387.5	3,731,688.0	16.7	16.3	0.3
No programable	1,338,505.0	1,504,687.6	6.3	6.6	7.3
Costo financiero	572,563.0	663,479.8	2.7	2.9	10.6
Participaciones	742,566.2	806,516.7	3.5	3.5	3.7
Adefas	23,375.7	34,691.1	0.1	0.2	41.6
Costo financiero del sector público²	573,063.0	663,979.8	2.7	2.9	10.6
Superávit económico primario	78,190.6	197,295.3	0.4	0.9	140.8

Fuente: tomado de los CGPE 2018, SHCP (2017), p. 117.

Nota: Las sumas parciales pueden no coincidir por cuestiones de redondeo.

* Las cifras se actualizaron considerando la revisión del PIB nominal.

1/ Incluye al Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS), al Instituto de Seguridad Social al Servicio de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) y a la Comisión Federal de Electricidad (CFE).

2/ Incluye el costo financiero de las entidades de control presupuestario directo.

Adefas: Adeudos de ejercicios fiscales anteriores.

PIB: Producto Interno Bruto.

n.a. No aplica.

Es de notar que, como parte del proceso de aprobación del Paquete Económico Federal, el H. Congreso de la Unión aprobó una mayor cantidad de ingresos para la Federación por 43.3 mil millones de pesos (mdp) o 0.8 por ciento, cifras equivalentes al mayor nivel de gasto aprobado para 2018.

El incremento se basó en una estimación mayor de ingresos por transferencias (34.5 mil mdp), ingresos por ventas de bienes y servicios (equivalente al aumento del endeudamiento neto, por 10 mil mdp) y aprovechamientos (3 mil mdp). También se estimaron menores ingresos de impuestos por 4.3 mil mdp.

Cuadro 3. Ingresos Federales 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2018		Variación vs. Aprobado	
	Proyecto	Aprobado	Absoluta	%
Ingresos totales (A + B+ C)	5,236,375.6	5,279,667.0	43,291.4	0.8
A. Ingresos del Gobierno Federal (1+3+4+5+6+8+9)	3,551,699.7	3,584,918.4	33,218.7	0.9
1. Impuestos	2,961,731.7	2,957,469.9	-4,261.8	-0.1
B. Ingresos de Organismos y Empresas (2 + 7)	1,183,300.4	1,193,373.1	10,072.7	0.9
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	309,302.2	309,302.2	0.0	0.0
3. Contribuciones de mejoras	36.1	36.1	0.0	0.0
4. Derechos	46,399.5	46,399.5	0.0	0.0
5. Productos	6,427.1	6,427.1	0.0	0.0
6. Aprovechamientos	114,799.4	117,792.3	2,992.9	2.6
7. Ingresos por ventas de bienes y servicios	873,998.2	884,070.9	10,072.7	1.2
8. Participaciones y aportaciones	0.0	0.0	0.0	n.a.
9. Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	422,305.9	456,793.5	34,487.6	8.2
C. Ingresos derivados de financiamientos	501,375.5	501,375.5	0.0	0.0
Informativo				
Endeudamiento neto del Gobierno Federal	460,460.9	470,533.6	10,072.7	2.2

Fuente: elaboración propia con base en la Iniciativa de Ley de Ingresos 2018 y la Ley de Ingresos 2018 aprobada.

n.a. No aplica.

Nota: Las sumas parciales pueden no coincidir por cuestiones de redondeo.

En cuanto al Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) para el Ejercicio Fiscal 2018 la diferencia de 43,291.4 mdp entre el monto aprobado y el proyectado se compone de un crecimiento del gasto programable por 71,476.5 mdp y una caída por (-)28,185.1 mdp del gasto no programable. Dentro del gasto programable destaca la caída del gasto en los entes autónomos (-4.6 por ciento), y el crecimiento en los ramos administrativos (2.7 por ciento) y los ramos generales (3.3 por ciento). El siguiente cuadro resume las modificaciones observadas que, es de resaltar, fueron muy similares a las presentadas durante el proceso de aprobación del PEF 2017.

Cuadro 4. Egresos Federales 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2018		Variación vs. Aprobado	
	Proyecto	Aprobado	Absoluta	%
Gasto Neto (A + B)	5,236,375.6	5,279,667.0	43,291.4	0.8
A. Gasto programable (1+2+3+4+5-6)	3,731,687.9	3,803,164.5	71,476.5	1.9
1. Autónomos	135,199.6	128,949.6	-6,250.0	-4.6
2. Ramos Administrativos	997,241.9	1,023,678.7	26,436.7	2.7
3. Ramos Generales	1,545,907.6	1,597,197.3	51,289.8	3.3
4. Entidades de control presupuestario directo	961,916.8	961,916.8	0.0	0.0
5. Empresas productivas del Estado	779,534.9	779,534.9	0.0	0.0
6. Neteo	688,112.9	688,112.9	0.0	0.0
B. Gasto no programable	1,504,687.7	1,476,502.5	-28,185.1	-1.9

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de PEF 2018 y el Decreto de PEF 2018 aprobado.

Nota: Las sumas parciales pueden no coincidir por cuestiones de redondeo.

Los aumentos en los ingresos y egresos federales redundarán en la disposición de recursos para el Gobierno de la Ciudad de México. Sin embargo, de conformidad con lo establecido en el artículo 5 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, las Leyes de Ingresos y los Presupuestos de Egresos de las Entidades Federativas deben ser congruentes con los CGPE y las estimaciones de las participaciones y transferencias federales etiquetadas que se incluyan no deberán exceder a las previstas en la iniciativa de la Ley de Ingresos de la Federación y en el proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación del ejercicio fiscal correspondiente.

Por ello, las cifras presentadas en el Paquete Económico 2018 de la Ciudad de México se estiman menores a las que se observarán durante el ejercicio, particularmente en lo que se refiere a los ingresos federales y, por tanto, al gasto relacionado.

Paquete Económico 2018 de la Ciudad de México

De acuerdo con las cifras presentadas por la SFCDMX, en el Paquete Económico, se estiman para 2018 ingresos y egresos netos totales para la Ciudad de México por un monto equivalente a 213,264.9 mdp. Ello representa un incremento de 14,298.9 mdp o 2.3 por ciento en términos reales⁶ respecto de lo aprobado en 2017 y 22,087.2 mdp o 6.4 por ciento real en comparación con el Proyecto 2017.

En términos de ingresos, destaca la caída de *Convenios y otros* por (-)1,165.3 mdp o (-)34.9 por ciento en términos reales respecto de lo Aprobado en 2017, lo que, a pesar del incremento del 3.1

⁶ Se utiliza un deflactor del 4.8 por ciento, como establecido en los CGPE 2018.

por ciento real (o 6,119.7 mdp) en *Participaciones* lleva a que el crecimiento del total de *Participaciones y Aportaciones* apenas sea del 1.0 por ciento en términos reales. Se observa también una caída que alcanza casi (-)450 mdp o el (-)7.9 por ciento real respecto del Proyecto 2017 de los *Ingresos por venta de bienes y servicios*. Los mayores incrementos reales respecto del Proyecto 2017 se observan en *Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social* (39.4 por ciento) y en el *Endeudamiento neto* (16.6 por ciento).

Cuadro 5. Comparativo de Ingresos Netos de la Ciudad de México, 2017 y 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2017		2018	Variación % real vs proyecto 2018	
	Proyecto	Aprobado	Proyecto	Proyecto 2017	Aprobado 2017
	(a)	(b)	(c)	$[(c)/(a) - 1] * 100$	$[(c)/(b) - 1] * 100$
Ingresos Netos (1+2+3+4+5+6+7+8+0)	191,177.7	198,966.0	213,264.9	6.4	2.3
1. Impuestos	48,349.0	50,636.5	54,043.6	6.7	1.8
2. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,462.8	2,462.8	3,596.7	39.4	39.4
3. Contribuciones de mejora	0.0	0.0	0.0	n.a.	n.a.
4. Derechos	12,813.2	13,131.3	14,003.6	4.3	1.8
5. Productos	11,051.1	11,085.8	12,941.0	11.7	11.4
6. Aprovechamientos	10,837.3	11,448.2	12,477.7	9.9	4.0
7. Ingresos por venta de bienes y servicios	12,831.0	12,831.0	12,385.2	-7.9	-7.9
8. Participaciones y Aportaciones	88,333.3	92,870.4	98,317.1	6.2	1.0
8.1 Participaciones	74,898.2	75,648.2	81,767.9	4.2	3.1
8.2 Aportaciones	13,115.6	13,549.1	14,041.4	2.2	-1.1
8.3 Convenios y otros	319.5	3,673.1	2,507.8	649.0	-34.9
0. Ingresos derivados de financiamiento (Endeudamiento neto)	4,500.0	4,500.0	5,500.0	16.6	16.6
<i>Informativo: Ingresos de Organismos y Empresas (2+7)</i>	<i>15,293.8</i>	<i>15,293.8</i>	<i>15,981.9</i>	<i>-0.3</i>	<i>-0.3</i>

Fuente: elaboración propia con base en la iniciativa de Ley y la Ley de Ingresos 2017, así como la Iniciativa de Ley de Ingresos 2018, todos publicados por la SFCDMX.

n.a.: No aplica.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

Como se puede observar en el cuadro siguiente y en comparación con años anteriores, particularmente con 2016, destaca que en el rubro de *Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social* se mantenga un fuerte crecimiento, mientras que los *Ingresos por venta de bienes y servicios* sean menores en términos reales a los esperados en 2016. Es clara la falta de certidumbre sobre los

ingresos derivados de *Convenios*; mientras que el monto previsto en el Proyecto 2018 es considerablemente mayor a lo previsto en 2017, es también mucho menor que lo esperado para 2016.

Cuadro 6. Proyectos de Ingresos de la Ciudad de México, 2016- 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	Proyecto			Variación % real vs 2018	
	2016 (a)	2017 (b)	2018 (c)	2016 [(c)/(a)-1]*100	2017 [(c)/(b)-1]*100
Ingresos Netos (1+2+3+4+5+6+7+8+0)	177,834.4	191,177.7	213,264.9	7.4	6.4
1. Impuestos	40,146.1	48,349.0	54,043.6	20.6	6.7
2. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,429.2	2,462.8	3,596.7	32.7	39.4
3. Contribuciones de mejora	0.0	0.0	0.0	n.a.	n.a.
4. Derechos	11,979.4	12,813.2	14,003.6	4.7	4.3
5. Productos	10,244.7	11,051.1	12,941.0	13.2	11.7
6. Aprovechamientos	15,826.1	10,837.3	12,477.7	-29.4	9.9
7. Ingresos por venta de bienes y servicios	11,064.9	12,831.0	12,385.2	0.3	-7.9
8. Participaciones y Aportaciones	81,643.9	88,333.3	98,317.1	7.9	6.2
8.1 Participaciones	60,250.0	74,898.2	81,767.9	21.6	4.2
8.2 Aportaciones	12,735.5	13,115.6	14,041.4	-1.2	2.2
8.3 Convenios y otros	8,658.4	319.5	2,507.8	-74.0	649.0
0. Ingresos derivados de financiamiento (Endeudamiento neto)	4,500.0	4,500.0	5,500.0	9.5	16.6
<i>Informativo: Ingresos de Organismos y Empresas (2+7)</i>	<i>13,494.2</i>	<i>15,293.8</i>	<i>15,981.9</i>	<i>6.1</i>	<i>-0.3</i>

Fuente: elaboración propia con base en la iniciativa de Ley y la Ley de Ingresos 2016 y 2017, así como la Iniciativa de Ley de Ingresos 2018, todos publicados por la SFCDMX.

n.a.: No aplica.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

En términos de gasto, la mayor diferencia respecto del Proyecto 2017 se observa en los *Órganos Desconcentrados*, que se incrementan en 36.6 por ciento en términos reales, o más de 7 mil mdp. Aumenta también considerablemente el gasto en los *Costos de la deuda*, que crecen cerca de una cuarta parte (25 por ciento o cerca de 1,500 mdp) y los *Órganos Autónomos* (22.4 por ciento o más de mil mdp).

Cabe destacar, que, respecto del gasto aprobado en 2017, si bien hay tres conceptos que recibirían menor presupuesto en términos reales, en términos absolutos corrientes sólo cae el monto propuesto para las *Dependencias y las Delegaciones*, que se reducen en (-)626.4 y (-)255.9 mdp o el

(-)-5.4 y (-)-5.3 por ciento real, respectivamente. Llamen la atención a su vez la creación de dos agencias (de *Resiliencia*, con 21 mdp y de *Atención Animal*, con 17.6 mdp), la previsión de gasto para las alcaldías (310 mdp), el cambio de administración (30 mdp) y los recursos para la reconstrucción que suman 1,600 mdp, incluidos 1,500 mdp que se suman a la deuda neta.

Es de mencionarse, a su vez, que no se encuentran asignaciones específicas para atender las obligaciones establecidas en la Constitución Política de la Ciudad de México, particularmente en lo que refiere a Instituto de Planeación Democrática y Prospectiva de la Ciudad de México o a la Oficina Presupuestal.

Cuadro 7. Comparativo de Egresos Netos de la Ciudad de México, 2017 y 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2017		2018	Variación % real vs proyecto 2018	
	Proyecto	Aprobado	Proyecto	Proyecto 2017	Aprobado 2017
	(a)	(b)	(c)	$[(c)/(a) - 1] * 100$	$[(c)/(b) - 1] * 100$
Gasto Neto	191,177.7	198,965.6	213,264.9	6.4	2.3
1. Dependencias	66,624.5	69,392.8	68,766.4	-1.5	-5.4
2. Órganos Desconcentrados	16,754.0	16,698.6	23,987.7	36.6	37.1
3. Policías y Autoridades	10,898.5	10,846.4	11,468.4	0.4	0.9
4. Delegaciones	32,847.9	35,602.9	35,347.0	2.7	-5.3
5. Entidades	43,457.6	45,829.7	47,409.2	4.1	-1.3
6. Órganos de Gobierno	8,013.4	8,023.4	9,194.4	9.5	9.3
7. Órganos Autónomos	3,949.7	3,959.7	5,064.8	22.4	22.1
8. Otros	8,632.1	8,612.1	12,027.0	32.9	33.3
8.1 Costos de deuda*	4,710.7	4,700.8	6,157.0	24.7	25.0
8.2 Subsidios para estímulos fiscales	3,821.3	3,821.3	4,120.0	2.9	2.9
8.3 Devoluciones de ingresos	100.0	90.0	120.0	14.5	27.2
8.4 Cambio Administración	n.a.	n.a.	30.0	n.a.	n.a.
8.5 Fondo reconstrucción (federal)	n.a.	n.a.	1,500.0	n.a.	n.a.
8.6 FONADEN CDMX	n.a.	n.a.	100.0	n.a.	n.a.

Fuente: elaboración propia con base en el proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2017, así el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018, todos publicados por la SFCDMX.

* Se refiere a las erogaciones previstas para el pago de emisiones de certificados bursátiles, así como del costo financiero de la deuda pública del sector central y los costos por cobertura de riesgo.

FONADEN CDMX: Fondo para Estabilizar los Recursos Presupuestales de la Administración Pública.

n.a.: No aplica.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

En comparación con años anteriores, se mantiene un crecimiento de más del 30 por ciento anual en términos reales del gasto de los *Órganos Desconcentrados*, mientras que el gasto para *Dependencias* ha venido cayendo en los últimos años. Preocupa el crecimiento de cerca de 4 mil mdp al año del rubro *Otros*, que incluye los costos de la deuda.

Cuadro 8. Proyectos de Egresos de la Ciudad de México, 2016- 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	Proyecto			Variación % real vs 2018	
	2016	2017	2018	2016	2017
	(a)	(b)	(c)	$[(c)/(a) - 1] * 100$	$[(c)/(b) - 1] * 100$
Gasto Neto	177,834.4	191,177.7	213,264.9	7.4	6.4
1. Dependencias	62,966.5	66,624.5	68,766.4	-2.2	-1.5
2. Órganos Desconcentrados	16,171.7	16,754.0	23,987.7	32.9	36.6
3. Policías y Autoridades	10,305.2	10,898.5	11,468.4	-0.3	0.4
4. Delegaciones	30,754.8	32,847.9	35,347.0	3.0	2.7
5. Entidades	41,999.8	43,457.6	47,409.2	1.1	4.1
6. Órganos de Gobierno	7,389.3	8,013.4	9,194.4	11.5	9.5
7. Órganos Autónomos	3,808.4	3,949.7	5,064.8	19.2	22.4
8. Otros	4,438.8	8,632.1	12,027.0	142.8	32.9
8.1 Costos de deuda*	4,008.8	4,710.7	6,157.0	37.6	24.7
8.2 Subsidios para estímulos fiscales	350.0	3,821.3	4,120.0	954.7	2.9
8.3 Devoluciones de ingresos	80.0	100.0	120.0	34.4	14.5
8.4 Cambio Administración	n.a.	n.a.	30.0	n.a.	n.a.
8.5 Fondo reconstrucción (federal)	n.a.	n.a.	1,500.0	n.a.	n.a.
8.6 FONADEN CDMX	n.a.	n.a.	100.0	n.a.	n.a.

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2016, así como el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2017, todos publicados por la SFCDMX.

Nota: los 70 mdp asignados a Delegaciones en el cuadro aparecen registrados para la Secretaría de Desarrollo Social en el Proyecto de Decreto.

* Se refiere a las erogaciones previstas para el pago de emisiones de certificados bursátiles, así como del costo financiero de la deuda pública del sector central y los costos por cobertura de riesgo.

FONADEN CDMX: Fondo para Estabilizar los Recursos Presupuestales de la Administración Pública.

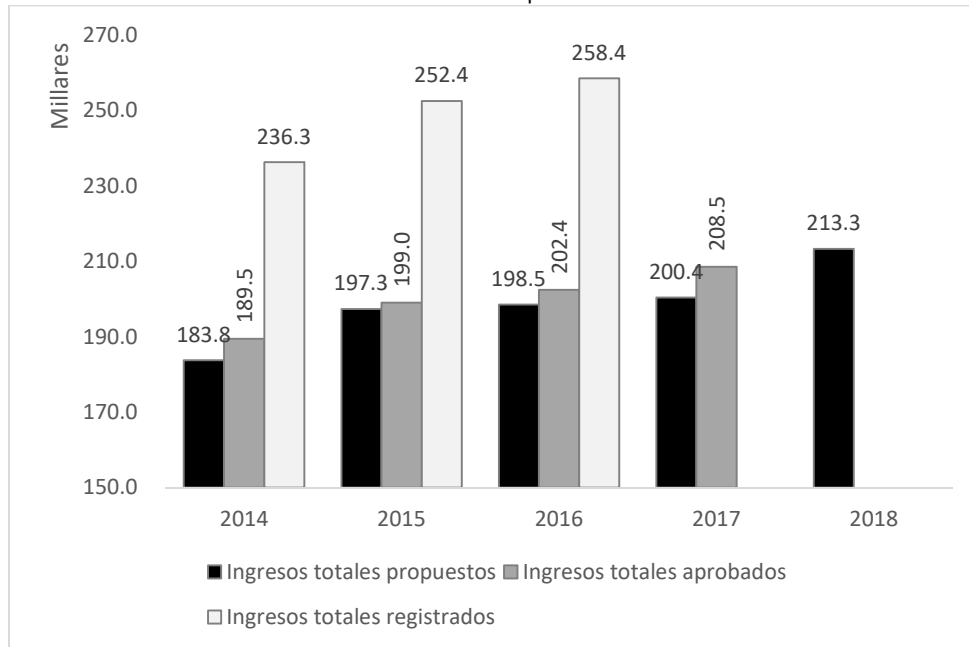
n.a.: No aplica.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

Al menos desde 2014, los montos totales de ingresos y egresos propuestos en los Paquetes Económicos han sido menores a los aprobados y considerablemente menores a los finalmente ejercidos. Destaca el hecho de que el monto total propuesto para el Proyecto 2018 sea menor que el monto total ejercido en 2014 (en pesos de 2018).

Gráfica 5. Evolución de los montos totales de ingresos, 2014-2018

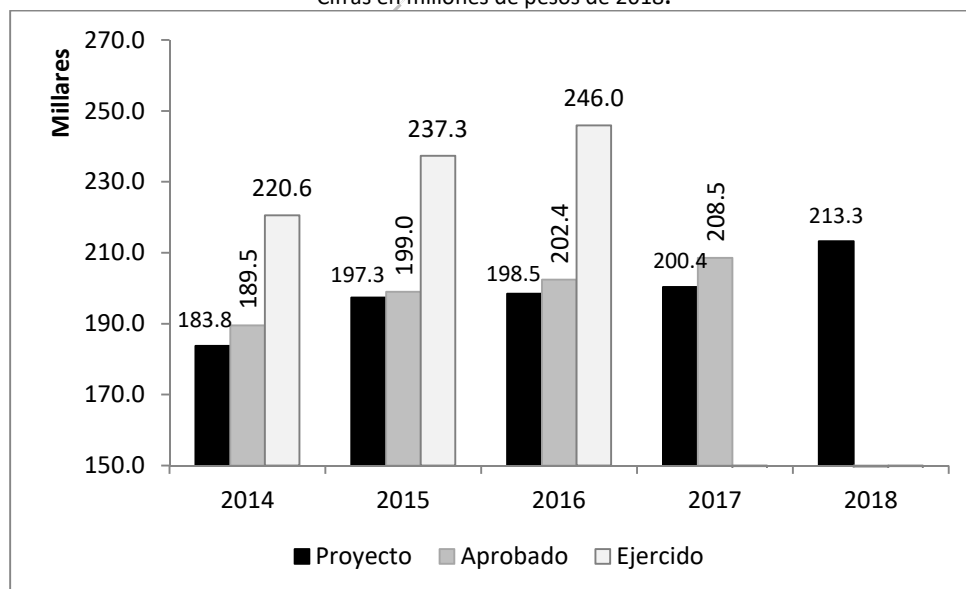
Cifras en millones de pesos de 2018.



Fuente: elaboración propia con base en la iniciativa de Ley y la Ley de Ingresos 2014 a 2017, el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2014 a 2017, los Informes de Cuenta Pública 2014 a 2016 y la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018, todos publicados por la SFCDMX.

Gráfica 6. Evolución de los montos totales de gasto, 2014-2018

Cifras en millones de pesos de 2018.



Fuente: elaboración propia con base en la iniciativa de Ley y la Ley de Ingresos 2014 a 2017, el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2014 a 2017, los Informes de Cuenta Pública 2014 a 2016 y la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018, todos publicados por la SFCDMX.

Egresos

En esta sección se presenta el desglose del gasto esperado para 2018 de acuerdo con el Proyecto de Decreto de Presupuesto de Egresos 2018 para la Ciudad de México para algunas de las clasificaciones a que refiere el artículo 59 del Reglamento de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

Clasificación Económica

La clasificación económica del gasto permite identificar el objeto y el destino del gasto, se agrupa en capítulos de gasto definidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Para 2018, el Proyecto estima el mayor crecimiento para el *Gasto No Programable*, que se expandirá más del 15 por ciento en términos reales respecto de lo proyectado y aprobado en 2017. Por otro lado, se observa una caída real en la inversión en *Bienes muebles, inmuebles e intangibles* (-28.0 por ciento) como financiera (-1.7 por ciento), respecto de lo Aprobado en 2017.

Cuadro 9. Gasto estimado de la Ciudad de México en clasificación económica, 2017 y 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2017		Proyecto 2018	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto	Aprobado
	(a)	(b)		2017	2017
			(c)	[(c)/(a) -1]*100	[(c)/(b) -1]*100
Gasto Neto	191,177.6	198,965.7	213,264.9	6.4	2.3
Gasto Programable	182,700.2	190,508.3	203,040.9	6.0	1.7
Servicios personales	81,803.0	83,820.7	86,907.5	1.4	-1.1
Materiales y suministros	10,029.5	10,922.3	10,791.2	2.7	-5.7
Servicios generales	34,675.4	37,345.8	41,329.9	13.7	5.6
Transferencias directas	33,132.0	33,857.8	37,895.7	9.1	6.8
Inversión física	19,675.2	20,836.6	22,402.2	8.6	2.6
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,789.8	5,160.1	3,893.8	-22.4	-28.0
Obras públicas y proyectos productivos	14,885.4	15,676.5	18,508.4	18.6	12.7
Inversiones financieras y otras provisiones	3,385.1	3,725.1	3,714.5	4.7	-4.9
Gasto No Programable	8,477.4	8,457.4	10,224.0	15.1	15.4

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2017, así como el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018, todos publicados por la SFCDMX.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

Clasificación Funcional

La clasificación funcional identifica el gasto por resultados, de conformidad con lo emitido por el CONAC.

Durante 2018, el Proyecto plantea incrementar el gasto en todas las funciones. Destaca el crecimiento de *Otras no clasificadas en finalidades anteriores*, que, como en análisis anteriores, crece cerca de una cuarta parte, o el 25 por ciento en términos reales.

Cuadro 10. Gasto Neto estimado de la Ciudad de México en clasificación funcional, 2017 y 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2017		Proyecto 2018	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto	Aprobado
	(a)	(b)		2017	2017
			(c)	[(c)/(a)-1]*100	[(c)/(b)-1]*100
TOTAL	191,177.7	198,965.7	213,264.9	6.4	2.3
Finalidad Gobierno	80,676.4	81,011.3	88,467.8	4.6	4.2
Finalidad Desarrollo Social	82,825.3	86,111.9	92,359.8	6.4	2.3
Finalidad Desarrollo Económico	22,965.2	22,907.3	26,280.3	9.2	9.5
Otras no clasificadas en finalidades anteriores (transacciones de la deuda pública/costo financiero de la deuda)	4,710.7	4,700.7	6,157.0	24.7	25.0
Otros*	n.a.	4,234.4	n.a.	n.a.	n.a.

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2016, así como el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2017, todos publicados por la SFCDMX.

* Este concepto se agrega para que la suma del gasto neto sea equivalente a otras clasificaciones. Parece haber un faltante en el Decreto de Presupuesto 2017.

n.a. No aplica.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

En comparación con el gasto efectivamente ejercido en 2016, el Proyecto propone una caída en términos reales en todas las finalidades. El único rubro que presenta un crecimiento es el que refiere a *Otras no clasificadas en finalidades anteriores (transacciones de la deuda pública/costo financiero de la deuda)*.

Cuadro 11. Gasto Neto de la Ciudad de México en clasificación funcional, 2016 - 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	Ejercido 2016	Aprobado 2017	Proyecto 2018	Variación % real vs ejercido 2016	
				Aprobado	Proyecto
				2017	2018
	(a)	(b)	(c)	[(c)/(a)-1]*100	[(c)/(b)-1]*100
TOTAL	220,381.6	198,965.7	213,264.9	-15.2	-13.3
Finalidad Gobierno	89,251.5	81,011.3	88,467.8	-14.8	-11.2
Finalidad Desarrollo Social	98,741.1	86,111.9	92,359.8	-18.1	-16.2
Finalidad Desarrollo Económico	27,293.9	22,907.3	26,280.3	-21.2	-13.7

Concepto	Ejercido 2016	Aprobado 2017	Proyecto 2018	Variación % real vs ejercido 2016	
				Aprobado 2017	Proyecto 2018
				[(c)/(a) -1]*100	[(c)/(b) -1]*100
Otras no clasificadas en finalidades anteriores (transacciones de la deuda pública/costo financiero de la deuda)	5,095.1	4,700.7	6,157.0	-13.4	8.3
Otros*	n.a.	4,234.4	n.a.	n.a.	n.a.

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2017, el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018 y el Informe de Cuenta Pública de la Ciudad de México 2016, todos publicados por la SFCDMX.

* Este concepto se agrega para que la suma del gasto neto sea equivalente a otras clasificaciones. Parece haber un faltante en el Decreto de Presupuesto 2017.

n.a. No aplica.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

Clasificación Administrativa

La clasificación administrativa del gasto permite identificar el ente, institución u organismo que gasta los recursos, en la Ciudad de México se conocen como Unidades Responsables de Gasto (URG).

En esta sección se presentan las cifras del presupuesto total aprobado en 2017 y propuesto en 2018 para cada URG, incluidos los referidos en los artículos 8, 11 y 15 del Decreto 2017 y 8 del Proyecto de Decreto 2018. En específico los referidos en los artículos 8 del Proyecto y del Decreto se contabilizan como parte de los recursos de las Delegaciones. Por ello, es probable que los cuadros no sean totalmente comparables con la información presentada en el Proyecto 2018.

Para 2018, el Proyecto estima el mayor crecimiento para el *Gasto No Programable*, que se expandirá más del 15 por ciento en términos reales respecto de lo proyectado y aprobado en 2017; también aumenta considerablemente el gasto en manejo de deuda por parte del *Poder Ejecutivo*. Los *Órganos Autónomos* y el *Poder Legislativo* son los que aumentan en mayor medida, más de 22 y 15 por ciento en términos reales, respectivamente. Por su parte y respecto a lo aprobado en 2017, el presupuesto total asignado a *Delegaciones* y el del *Sector Paraestatal No Financiero* caen (-)5.3 y (-)1.3 por ciento en términos reales, respectivamente.

Cuadro 12. Gasto estimado de la Ciudad de México en clasificación administrativa general, 2017 y 2018
Cifras en millones de pesos.

Concepto	2017		Proyecto 2018	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto 2017	Aprobado 2017
	(a)	(b)	(c)	$[(c)/(a) - 1] * 100$	$[(c)/(b) - 1] * 100$
Gasto Neto	191,177.7	198,965.7	213,264.9	6.4	2.3
Gasto Programable	182,700.3	190,508.3	203,040.9	6.0	1.7
Sector Gobierno	139,242.7	144,678.5	155,631.7	6.7	2.6
Poder Ejecutivo	127,279.7	132,695.5	141,372.5	6.0	1.7
Dependencias y órganos desconcentrados	94,277.0	96,937.9	104,222.5	5.5	2.6
Delegaciones	32,847.9	35,602.9	35,347.0	2.7	-5.3
Otros (deuda)	154.7	154.7	1,803.0	1,012.1	1,012.1
Poder Legislativo	2,568.3	2,568.3	3,111.1	15.6	15.6
Asamblea Legislativa	1,903.1	1,903.1	2,366.1	18.6	18.6
Auditoría Superior	665.3	665.3	745.1	6.9	6.9
Poder Judicial	5,445.0	5,455.0	6,083.2	6.6	6.4
Tribunal Superior de Justicia	5,239.7	5,249.7	5,869.7	6.9	6.7
Consejo de la Judicatura	205.3	205.3	213.5	-0.8	-0.8
Órganos Autónomos	3,949.7	3,959.7	5,064.8	22.4	22.1
Tribunal de Justicia Administrativa	399.1	399.1	515.0	23.1	23.1
Junta Local de Conciliación y Arbitraje	400.6	400.6	432.6	3.1	3.1
Comisión de Derechos Humanos	418.7	418.7	435.4	-0.8	-0.8
Instituto Electoral	1,196.4	1,206.4	2,020.2	61.1	59.8
Tribunal Electoral	250.9	250.9	326.2	24.0	24.0
Universidad Autónoma de la Ciudad de México	1,146.0	1,146.0	1,191.9	-0.8	-0.8
Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	137.9	137.9	143.4	-0.8	-0.8
Sector paraestatal no financiero	43,457.6	45,829.7	47,409.2	4.1	-1.3
Gasto No Programable	8,477.4	8,457.4	10,224.0	15.1	15.4

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2017 y el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018, todos publicados por la SFCDMX.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

Para hacer un comparativo adecuado del presupuesto asignado a las *Delegaciones*, se desglosan los diferentes conceptos que aparecen en los Proyectos de Decreto 2017 y 2018, así como en el Decreto 2017. Como se puede ver en el siguiente cuadro, el total asignado cae respecto de lo aprobado en 2017, aunque aumenta respecto de lo estimado en el Proyecto 2017. La diferencia radica principalmente en los 2,755 mdp asignados en el artículo 15 del Decreto 2017, que no se compensan a pesar del aumento de 556 y 366 mdp de 2018 a las asignaciones de los artículos 7 y 8, respectivamente (que incluyen los 310 mdp para *Alcaldías*).

Cuadro 13. Gasto estimado de las Delegaciones, 2017 y 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2017		Proyecto 2018 (c)	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto 2017	Aprobado 2017
	(a)	(b)		[(c)/(a)-1]*100	[(c)/(b)-1]*100
Delegaciones total	32,847.9	35,602.9	35,347.0	2.7	-5.3
Artículo 7	30,913.8	30,913.8	32,954.2	1.7	1.7
Artículo 8	1,934.1	1,934.1	2,392.8	18.1	18.1
Fondo para la infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	805.9	805.9	894.6	5.9	5.9
Mercados públicos (Secretaría de Desarrollo Económico)	70.0	70.0	70.0	-4.6	-4.6
Fondo de inversión en Delegaciones	500.0	500.0	500.0	-4.6	-4.6
Recursos de aplicación automática	558.1	558.1	618.2	5.7	5.7
Alcaldías	n.a.	n.a.	310.0	n.a.	n.a.
Artículo 15	n.a.	2,755.0	n.a.	n.a.	n.a.

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2017 y el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018, todos publicados por la SFCDMX.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

Considerando el total asignado a las Delegaciones, pero distribuyendo entre cada una solamente lo determinado en los artículos 7 de los Proyectos de Decreto 2017 y 2018, y del Decreto 2017, se tiene que en todos los casos los montos propuestos son superiores a lo proyectado y aprobado en 2017, destacando el crecimiento del gasto para *Iztapalapa*, *Tláhuac* y *Venustiano Carranza*, en donde las asignaciones crecen en 8.0 por ciento o más en términos reales. Sin embargo, el gasto total propuesto para las Delegaciones en el Proyecto es menor por (-)17.9 por ciento en términos reales al ejercido en 2016 (ver Anexo 2).

Cuadro 14. Gasto estimado por Delegación, 2017 y 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2017		Proyecto 2018 (c)	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto 2017	Aprobado 2017
	(a)	(b)		$[(c)/(a) - 1] * 100$	$[(c)/(b) - 1] * 100$
Delegaciones total	32,847.9	35,602.9	35,347.0	2.7	-5.3
Álvaro Obregón	2,176.7	2,176.7	2,406.1	5.5	5.5
Azcapotzalco	1,526.6	1,526.6	1,669.9	4.4	4.4
Benito Juárez	1,545.0	1,545.0	1,734.9	7.1	7.1
Coyoacán	1,920.7	1,920.7	2,133.2	6.0	6.0
Cuajimalpa de Morelos	1,017.6	1,017.6	1,122.2	5.2	5.2
Cuauhtémoc	2,779.5	2,779.5	3,047.7	4.6	4.6
Gustavo A. Madero	3,516.5	3,516.5	3,884.9	5.4	5.4
Iztacalco	1,477.2	1,477.2	1,627.3	5.1	5.1
Iztapalapa	4,144.7	4,144.7	4,713.2	8.5	8.5
La Magdalena Contreras	978.4	978.4	1,086.2	5.9	5.9
Miguel Hidalgo	1,916.7	1,916.7	2,113.3	5.2	5.2
Milpa Alta	1,041.0	1,041.0	1,164.5	6.7	6.7
Tláhuac	1,297.4	1,297.4	1,470.4	8.1	8.1
Tlalpan	2,004.7	2,004.7	2,269.9	8.0	8.0
Venustiano Carranza	2,020.7	2,020.7	2,273.5	7.4	7.4
Xochimilco	1,550.4	1,550.4	1,749.8	7.7	7.7
No distribuable geográficamente	1,934.1	4,689.1	880.0	-56.6	-82.1

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2017 y el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018, todos publicados por la SFCDMX.
Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

Dentro del gasto a ejercer por las *Dependencias y Órganos Desconcentrados*, destaca el fuerte crecimiento de las asignaciones propuestas para la *Agencia de Gestión Urbana*, con un crecimiento real de cerca del 3 mil por ciento, frente a las caídas del (-)67.5 por ciento en términos reales de la *Coordinación de los Centros de Transferencia Modal* y de cerca del (-)40.0 por ciento de la *Secretaría de Obras y Servicios*, la *Oficialía Mayor* y la *Autoridad del Espacio Público*.

Cuadro 15. Gasto estimado por Dependencia y Órgano Desconcentrado, 2017 y 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2017		Proyecto 2018 (c)	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto 2017	Aprobado 2017
	(a)	(b)		$[(c)/(a) - 1] * 100$	$[(c)/(b) - 1] * 100$
Dependencias y Órganos Desconcentrados	94,277.0	96,937.9	104,222.5	5.5	2.6
Dependencias	66,624.5	69,392.8	68,766.4	-1.5	-5.4
Jefatura de Gobierno	201.5	201.5	235.5	11.5	11.5
Secretaría de Gobierno	4,263.4	4,283.9	4,511.5	1.0	0.5

Concepto	2017		Proyecto 2018	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto	Aprobado
	(a)	(b)		2017 [(c)/(a) -1]*100	2017 [(c)/(b) -1]*100
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	271.0	271.0	283.9	-0.0	-0.0
Secretaría de Desarrollo Económico	320.1	303.5	321.6	-4.1	1.1
Secretaría de Turismo	114.3	114.3	165.6	38.3	38.3
Secretaría de Medio Ambiente	1,461.5	1,461.5	1,625.6	6.1	6.1
Secretaría de Obras y Servicios	8,819.7	8,794.3	5,381.0	-41.8	-41.6
Secretaría de Desarrollo Social	10,284.0	10,424.0	11,159.1	3.5	2.1
Secretaría de Finanzas	2,826.5	3,164.4	3,757.9	26.9	13.3
Secretaría de Movilidad	1,496.1	1,696.1	2,022.9	29.0	13.8
Secretaría de Seguridad Pública	16,400.0	16,759.6	17,706.5	3.0	0.8
Secretaría de Salud	7,569.6	8,980.0	8,542.9	7.7	-9.2
Secretaría de Cultura	708.7	703.7	733.4	-1.3	-0.6
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	893.6	893.6	961.0	2.6	2.6
Secretaría de Protección Civil	162.7	162.7	173.7	1.9	1.9
Secretaría de Desarrollo Rural y Equidad para las Comunidades	233.9	233.9	242.7	-1.0	-1.0
Secretaría de Educación	876.3	1,046.0	928.8	1.1	-15.3
Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	353.0	353.0	385.9	4.3	4.3
Oficialía Mayor	1,320.8	1,320.8	844.1	-39.0	-39.0
Contraloría General	443.4	444.5	599.7	29.1	28.7
Procuraduría General de Justicia	6,134.4	6,310.4	6,526.9	1.5	-1.3
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	1,470.1	1,470.1	1,656.2	7.5	7.5
Órganos Desconcentrados	16,754.0	16,698.6	23,987.7	36.6	37.1
Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano	2,544.7	2,531.3	2,318.1	-13.1	-12.6
Agencia de Gestión Urbana	192.0	192.0	6,119.8	2,941.7	2,941.7
Sistema de Radio y Televisión Digital	138.6	138.6	143.2	-1.4	-1.4
Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos	12.8	12.8	13.4	-0.4	-0.4
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	12,675.0	12,633.0	14,323.6	7.8	8.2
Agencia de Resiliencia	0.0	0.0	21.2	n.a.	n.a.
Agencia de Atención Animal	0.0	0.0	17.6	n.a.	n.a.

Concepto	2017		Proyecto 2018	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto	Aprobado
	(a)	(b)		2017 [(c)/(a) -1]*100	2017 [(c)/(b) -1]*100
Planta de Asfalto	578.6	578.6	599.7	-1.1	-1.1
Proyecto Metro	79.2	79.2	82.1	-1.0	-1.0
Órgano Regulador de Transporte	23.8	23.8	24.8	-0.6	-0.6
Universidad de la Policía (antes Instituto Técnico de Formación Policial)	153.0	153.0	157.1	-2.0	-2.0
Coordinación de Centros de Transferencia Modal	292.4	292.4	99.6	-67.5	-67.5
Instituto de Formación Profesional	42.1	42.1	44.2	0.1	0.1
Agencia de Protección Sanitaria	21.9	21.9	23.2	1.3	1.3
Policías y autoridades	10,898.5	10,846.5	11,468.4	0.4	0.9
Policía Auxiliar	6,155.5	6,155.5	6,685.6	3.6	3.6
Policía Bancaria e industrial	4,160.4	4,160.4	4,414.7	1.3	1.3
Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultural de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	46.9	44.9	46.5	-5.4	-1.1
Autoridad del Espacio Público	487.8	437.8	271.8	-46.8	-40.7
Autoridad del Centro Histórico	47.9	47.9	49.6	-1.1	-1.1

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2017 y el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018, todos publicados por la SFCDMX.

n.a. No aplica.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

Dentro del gasto a ejercer por el Sector *Paraestatal No Financiero* o *Entidades*, destaca el crecimiento de las asignaciones propuestas para el *Fideicomiso del Fondo para el Desarrollo Económico y Social*, con un crecimiento de más del mil por ciento en términos reales, del *Fideicomiso para la Promoción del Cine Mexicano*, que crece 187.5 por ciento y el *Metrobús*, sobre todo considerando que normalmente no ejerce su presupuesto aprobado⁷, con un crecimiento real de cerca del 140 por ciento. Por su parte, las asignaciones que más se deterioran frente a las del año pasado son las del *Régimen de Protección Social en Salud*, *Servicios Metropolitanos* y los *Servicios de Salud Pública*, con reducciones en términos reales equivalentes al (-)99.5, (-)931.2 y (-)10.6 por ciento, respectivamente.

⁷ Ver al efecto los Informes de Avance Trimestral, disponibles en <https://data.finanzas.cdmx.gob.mx/documentos/iapp.html>

Cuadro 16. Gasto estimado por Entidad (Sector paraestatal No Financiero), 2017 y 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2017		Proyecto 2018	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto	Aprobado
	(a)	(b)		2017 [(c)/(a) - 1]*100	2017 [(c)/(b) - 1]*100
Sector paraestatal No Financiero	43,457.6	45,829.7	47,409.2	4.1	-1.3
Entidades de Transporte	19,965.3	20,065.3	21,709.7	3.8	3.2
Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón	100.0	100.0	101.6	-3.1	-3.1
Metrobús	348.2	348.2	869.4	138.2	138.2
Servicio de Transportes Eléctricos	1,333.9	1,333.9	1,393.7	-0.3	-0.3
Sistema de Transporte Colectivo Metro	16,473.1	16,573.1	17,549.0	1.7	1.0
Sistema de Movilidad M1 (Antes RTP)	1,702.0	1,702.0	1,787.5	0.2	0.2
Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	8.1	8.1	8.5	0.8	0.8
Entidades de Vivienda	3,020.0	3,360.0	3,255.2	2.9	-7.6
Instituto de Vivienda	3,020.0	3,360.0	3,255.2	2.9	-7.6
Organismos de Educación, Salud y Asistencia	11,349.2	13,284.3	11,964.7	0.6	-14.1
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	3,357.9	3,357.9	3,504.9	-0.4	-0.4
Consejo de Evaluación del Desarrollo Social	24.3	24.3	25.4	-0.4	-0.4
Instituto para la Integración al Desarrollo de las Personas con Discapacidad	26.8	26.8	27.9	-0.4	-0.4
Instituto de la Juventud	122.4	121.4	136.0	6.0	6.9
Instituto de las Mujeres	133.9	133.9	161.2	14.9	14.9
Consejo para Prevenir y Eliminar la Discriminación	27.4	27.4	28.5	-0.6	-0.6
Procuraduría Social	272.8	272.8	286.0	0.0	0.0
Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones	116.6	109.6	109.6	-10.3	-4.6
Régimen de Protección Social en Salud	6.7	1,392.8	7.0	0.2	-99.5
Servicios de Salud Pública	4,205.2	4,762.2	4,461.3	1.2	-10.6
Instituto del Deporte	118.1	118.1	190.3	53.7	53.7
Instituto de Educación Media Superior	924.1	924.1	965.7	-0.3	-0.3

Concepto	2017		Proyecto 2018	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto	Aprobado
	(a)	(b)		2017 [(c)/(a) -1]*100	2017 [(c)/(b) -1]*100
Instituto Local de Infraestructura Física Educativa	34.7	34.7	36.1	-0.8	-0.8
Fideicomiso Educación Garantizada	1,978.3	1,978.3	2,025.0	-2.3	-2.3
Organismos Cajas de Previsión	5,295.6	5,295.6	5,889.1	6.1	6.1
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar	903.4	903.4	986.6	4.2	4.2
Caja de Previsión de la Policía Preventiva	2,147.8	2,147.8	2,341.4	4.0	4.0
Caja de Previsión para los Trabajadores a Lista de Raya	2,244.4	2,244.4	2,561.1	8.9	8.9
Entidades del Medio Ambiente	467.3	467.3	739.4	51.0	51.0
Fondo Ambiental Público	352.9	352.9	605.8	63.8	63.8
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial	114.4	114.4	133.6	11.4	11.4
Entidades de Obras y Servicios	113.6	113.6	177.3	48.9	48.9
Fideicomiso Centro Histórico	56.4	56.4	59.6	0.8	0.8
Instituto para la Seguridad de las Construcciones	57.2	57.2	117.8	96.4	96.4
Entidades de Fomento Social, Turístico y Económico	649.2	649.2	878.3	29.1	29.1
Fondo para el Desarrollo Social	210.8	210.8	271.9	23.1	23.1
Fideicomiso del Fondo para el Desarrollo Económico y Social	7.9	7.9	107.0	1,197.8	1,197.8
Fondo Mixto de Promoción Turística	421.1	421.1	489.9	11.0	11.0
Fondo de Desarrollo Económico	9.4	9.4	9.4	-4.6	-4.6
Otras Entidades	2,597.3	2,594.3	2,795.5	2.7	2.8
Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas	15.0	15.0	15.9	1.2	1.2
PROCDMX	21.1	21.1	22.1	-0.2	-0.2
Fideicomiso de Recuperación Crediticia	88.8	88.8	90.0	-3.3	-3.3
Corporación Mexicana de Impresión	650.3	650.3	695.1	2.0	2.0
Servicios Metropolitanos	267.6	267.6	192.9	-31.2	-31.2
Escuela de Administración Pública	57.7	55.7	74.1	22.6	27.0

Concepto	2017		Proyecto 2018	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto 2017	Aprobado 2017
	(a)	(b)		[(c)/(a) -1]*100	[(c)/(b) -1]*100
Instituto de Verificación Administrativa	402.6	401.6	443.0	5.0	5.2
Fondo para la Atención y Apoyo a las Víctimas del Delito	1.2	1.2	1.3	3.4	3.4
Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia	1.4	1.4	2.8	85.6	85.6
Fideicomiso Museo de Arte Popular Mexicano	16.2	16.2	21.7	28.5	28.5
Fideicomiso Museo del Estanquillo	14.0	14.0	14.7	0.3	0.3
Fideicomiso para la Promoción del Cine Mexicano	3.6	3.6	10.9	187.8	187.8
Instituto de Capacitación para el Trabajo	32.5	32.5	36.1	6.0	6.0
Heroico Cuerpo de Bomberos	1,025.4	1,025.4	1,175.0	9.3	9.3

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de Decreto y el Decreto de Presupuesto 2017 y el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018, todos publicados por la SFCDMX.

n.a. No aplica.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

En el Anexo 2 de este documento se presenta un cuadro con el comparativo de los presupuestos ejercido 2016, Aprobado 2017 y Propuesto 2018 en clasificación administrativa. En la mayoría de los casos, el presupuesto propuesto es menor en términos reales a lo ejercido durante 2016.

Clasificación por Eje Estratégico

Esta clasificación del gasto permite relacionar el ejercicio de los recursos con el Programa General de Desarrollo del Distrito Federal, que para la presente Administración fue publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 11 de septiembre de 2013.

Los Presupuestos de Egresos de la Ciudad de México no presentan información respecto del gasto neto aprobado por Eje Estratégico, sólo del gasto programable. Por ello, las cifras pueden no ser exactamente comparables, particularmente en el Eje 5. *Efectividad, Rendición de Cuentas y Combate a la Corrupción*. A excepción del caso del Eje 1 *Equidad e Inclusión Social para el Desarrollo Humano*, para todas las demás clasificaciones se propone un crecimiento real en su gasto. El mayor crecimiento se observa en el Eje 4. *Habitabilidad y Servicios, Espacio Público e Infraestructura*, que se expande en 16 por ciento real comparado con el proyecto y el Aprobado 2017 (aparentemente se expande más el Eje 5, pero como ya se explicó, las cifras no son exactamente comparables).

Cuadro 17. Gasto estimado por Eje Estratégico, 2017 y 2018

Cifras en millones de pesos.

Concepto	2017		Proyecto 2018 (c)	Variación % real vs 2018	
	Proyecto	Aprobado		Proyecto 2017	Aprobado 2017
	(a)	(b)		$[(c)/(a) - 1] * 100$	$[(c)/(b) - 1] * 100$
TOTAL	191,177.6	198,965.7	213,264.9	6.4	2.3
1 Equidad e Inclusión Social para el Desarrollo Humano	44,241.8	48,666.1	49,030.5	5.7	-3.9
2 Gobernabilidad, Seguridad y Protección Ciudadana	39,160.3	39,749.2	42,431.5	3.4	1.9
3 Desarrollo Económico Sustentable	8,644.0	8,670.3	10,544.0	16.4	16.0
4 Habitabilidad y Servicios, Espacio Público e Infraestructura	54,231.9	56,203.0	60,026.9	5.6	1.9
5 Efectividad, Rendición de Cuentas y Combate a la Corrupción	32,936.6	25,236.6	36,972.8	7.1	39.8
Órganos de Gobierno y Autónomos	11,963.0	11,983.0	14,259.2	13.7	13.5
Otros*	n.a.	8,457.5	n.a.	n.a.	n.a.

Fuente: elaboración propia con base en el Proyecto de Decreto de Presupuesto y el Decreto de Presupuesto 2017, así como el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018, ambos publicados por la SFCDMX.

* Este concepto se agrega para que la suma del gasto neto sea equivalente a otras clasificaciones. Parece haber un faltante en el Decreto de Presupuesto 2017.

n.a. No aplica-

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.

Propuestas de reforma

En este apartado se presenta un breve resumen de algunos de los aspectos contenidos en las iniciativas de reforma presentadas junto con el Paquete Económico. En esta ocasión, no se encontraron propuestas de reforma relativas a la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.

Código Fiscal de la Ciudad de México

La Iniciativa propuesta por el Ejecutivo se divide en seis ejes. A continuación, se describen brevemente con base en lo planteado en la Exposición de Motivos.

1. Política tributaria

- a. Actualización de cuotas y tarifas conforme a la inflación (varios artículos); y,
- b. Beneficios fiscales. Se continúan previos y se refuerza la aplicación de sus beneficios (Art. 275 BIS, 281, 282, 291 TER).

2. Derechos. Adecuación.

- a. Régimen de Condominio (Art. 174, fracción IV, inciso c); modificaciones a los derechos en materia de revalidación de la autorización para operar y mantener centros de verificación vehicular, así como el canje o reposición de certificado y de la calcomanía de verificación vehicular (Art. 179, fracción VI y 180); Licencia Ambiental (Art. 180 BIS); Constancia de Antecedentes Registrales (Art. 198 y 208); Certificado de Acreditación del Uso de Suelo por Derechos Adquiridos (Art. 220); Inscripción al Registro de los Planes y Programas de Desarrollo Urbano. (Art. 242); Copias respecto de las videograbaciones o cualquier otro medio digital, electrónico, óptico o tecnología que obre en autos de los Órganos Judiciales de la Ciudad de México (Art. 248); Solicitud de Información (Art. 249); Pago por la Reposición de Certificado de Terminación de Estudios y por la Certificación Parcial de Estudios (Art. 249); Costo diferenciado para cada tipo de inmueble que se encuentre obligado a implementar un programa interno de Protección Civil.

3. Mejora regulatoria y eficiencia tributaria. Se refuerza el uso de medios alternativos (electrónicos) y se fortalece la normatividad.

- a. Medios electrónicos. (Art. 17, 50);
- b. Actualización normativa. (Art. 22, 24, 241, 302, 307, 335, 376); y,
- c. Fortalecimiento de la actividad tributaria. (Art. 45, 62, 161 BIS 2, 161 BIS 9, 301 BIS).

4. Seguridad Jurídica

- a. Aclaraciones (Art. 15, 98 TER, 115, 117, 434 y 475);
- b. Ajustes de plazos (Art. 50); y,
- c. Mayores herramientas (Art. 409 y 411).

5. Abandono de Bienes. Mayor efectividad en el cumplimiento de los citados compromisos en materia de disposición final de bienes.

- a. Reducción de plazos (Art. 231 y 237);
- b. Custodia y destino de bienes (Art. 350, 351 y 352);
- c. Inventario de bienes (Art. 354, 355 y 356); y,
- d. Documentación de bienes (Art. 357).

6. Armonización normativa

- a. Cambio denominación a Ciudad de México;
- b. Cambio de Unidad de Cuenta de la Ciudad de México por Unidad de Medida y Actualización; y,
- c. Cuando se refiera a Entidades Federativas, se haga alusión de manera conjunta a la Ciudad de México, así como a los Estados.

Referencias

Normatividad

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Publicada en el Diario Oficial de la Federación el 5 de febrero de 1917. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 15 de septiembre de 2017.

Estatuto de Gobierno del Distrito Federal. Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 26 de julio de 1994. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 27 de junio de 2014.

Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios. Publicada en el Diario Oficial de la Federación el 27 de abril de 2016.

Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal de 2018. Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 15 de noviembre de 2017. Texto vigente a partir del 1º de enero de 2018.

Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal. Publicada en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 31 de diciembre de 2009. Última reforma publicada en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 30 de octubre de 2017.

Ley Orgánica de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal. Publicada en el Diario Oficial de la Federación el 19 de diciembre de 2002. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 1º de junio de 2017.

Manual General de Organización de las Unidades Administrativas de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal. Publicado el 24 de agosto de 2015.

Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018. Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 29 de noviembre de 2017. Texto vigente a partir del 1º de enero de 2018.

Reglamento Interior de las Comisiones de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal. Publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 30 de diciembre de 2003. Última reforma publicada en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 27 de noviembre de 2015.

Reglamento para el Gobierno Interior de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal. Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 27 de mayo de 2003. Última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación el 1º de junio de 2017.

Otros Documentos

Banco de México (2017). **Informe trimestral. Julio – Septiembre 2017**. Recuperado de:
<http://www.banxico.org.mx/publicaciones-y-discursos/publicaciones/informes-periodicos/trimestral-inflacion/%7BC7B6E2A2-72B3-139F-8042-326D60CD06B7%7D.pdf>

Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México (varios años). **Informe de Cuenta Pública de la Ciudad de México 2014 a 2016**. Recuperado de:
<https://data.finanzas.cdmx.gob.mx/egresos/cp2016/index.html>

Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México (2017). **Paquete Económico 2018**. Recuperado de:
<https://data.finanzas.cdmx.gob.mx/presupuestal/pe2018/>

Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP, 2017). **Criterios Generales de Política Económica para la Iniciativa de Ley de Ingresos y el Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación correspondientes al Ejercicio Fiscal 2018**. Recuperado de:
http://finanzaspublicas.hacienda.gob.mx/work/models/Finanzas_Publicas/docs/paquete_economico/cgpe/cgpe_2018.pdf

Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP, 2017a). **Iniciativa de Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018**. Recuperado de:
http://finanzaspublicas.hacienda.gob.mx/work/models/Finanzas_Publicas/docs/paquete_economico/ilif/ilif_2018.pdf

Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP, 2017b). **Proyecto de Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018**. Recuperado de:
<http://www.ppef.hacienda.gob.mx/es/PPEF2018>

Sitios Electrónicos

- <http://data.consejeria.cdmx.gob.mx/index.php/gaceta>
- <http://www.aldf.gob.mx/>
- <http://www.banxico.org.mx>
- <http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/index.htm>
- <http://www.gob.mx/shcp>
- <http://www.finanzas.df.gob.mx/fiscal/>
- <http://www.inegi.org.mx/sistemas/bie/>

Siglas y Acrónimos

ADEFAS	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores
ALDF	Asamblea Legislativa del Distrito Federal
CDMX	Ciudad de México
CETES	Certificados de la Tesorería
CFE	Comisión Federal de Electricidad
CGPE	Criterios Generales de Política Económica
CONAC	Consejo Nacional de Armonización Contable
FONADEN CDMX	Fondo para Estabilizar los Recursos Presupuestales de la Administración Pública
FONDEN	Fondo de Desastres Naturales
FONREC	Fondo para la Reconstrucción
INEGI	Instituto Nacional de Estadística y Geografía
IMSS	Instituto Mexicano del Seguro Social
ISSSTE	Instituto de Seguridad Social al Servicio de los Trabajadores del Estado
ITAEE	Indicador Trimestral de la Actividad Económica Estatal
mdp	Millones de pesos
PEF	Presupuesto de Egresos de la Federación
PIB	Producto Interno Bruto
PIBE	Producto Interno Bruto Estatal
SFCDMX	Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México

SHCP	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
TLCAN	Tratado de Libre Comercio de América del Norte
URG	Unidades Responsables de Gasto

Lista de Cuadros

Cuadro 1. Variables económicas de coyuntura, 2017-2018	9
Cuadro 2. Estimación de las finanzas públicas, 2017-2018.....	14
Cuadro 3. Ingresos Federales 2018	15
Cuadro 4. Egresos Federales 2018	16
Cuadro 5. Comparativo de Ingresos Netos de la Ciudad de México, 2017 y 2018	17
Cuadro 6. Proyectos de Ingresos de la Ciudad de México, 2016- 2018	18
Cuadro 7. Comparativo de Egresos Netos de la Ciudad de México, 2017 y 2018	19
Cuadro 8. Proyectos de Egresos de la Ciudad de México, 2016- 2018	20
Cuadro 9. Gasto estimado de la Ciudad de México en clasificación económica, 2017 y 2018.....	22
Cuadro 10. Gasto Neto estimado de la Ciudad de México en clasificación funcional, 2017 y 2018	23
Cuadro 11. Gasto Neto de la Ciudad de México en clasificación funcional, 2016 - 2018.....	23
Cuadro 12. Gasto estimado de la Ciudad de México en clasificación administrativa general, 2017 y 2018.....	25
Cuadro 13. Gasto estimado de las Delegaciones, 2017 y 2018	26
Cuadro 14. Gasto estimado por Delegación, 2017 y 2018.....	27
Cuadro 15. Gasto estimado por Dependencia y Órgano Desconcentrado, 2017 y 2018	27
Cuadro 16. Gasto estimado por Entidad (Sector paraestatal No Financiero), 2017 y 2018	30
Cuadro 17. Gasto estimado por Eje Estratégico, 2017 y 2018.....	33

Lista de Gráficas

Gráfica 1. Evolución trimestral del Producto Interno Bruto nacional, 2010-2017	8
Gráfica 2. Evolución del Índice general de Inflación mensual interanual, 2015-2017	10
Gráfica 3. Comparativo de la evolución del Producto Interno Bruto Estatal (PIBE) de la Ciudad de México y el Producto Interno Bruto (PIB) Nacional, 2004-2016	12
Gráfica 4. Evolución del Indicador Trimestral de la Actividad Económica Estatal (ITAE) para la Ciudad de México, 2004-2017	13
Gráfica 5. Evolución de los montos totales de ingresos, 2014-2018	21
Gráfica 6. Evolución de los montos totales de gasto, 2014-2018	21

Anexo 1. Deflatores

Cuadro que contiene los deflatores utilizados para la conversión de los datos a precios de 2018

Año	Deflactor
2014	82.771146
2015	85.035821
2016	89.596101
2017	95.419847
2018	100.000000

Las fuentes utilizadas para la obtención de estos parámetros son el Índice de Precios Implícitos, base 2013 = 100, que publica el Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI), y los deflatores publicados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) en el documento de Criterios Generales de Política Económica 2018, p. 115.

Anexo 2. Series históricas de gasto

Los siguientes cuadros presentan datos históricos de presupuesto.

Concepto	Ejercido 2016	Aprobado 2017	Proyecto 2018	Variación % real vs ejercido 2016	
				Aprobado 2017	Proyecto 2018
				[(b)/(a) -1]*100	[(c)/(a) -1]*100
	(a)	(b)	(c)		
Gasto Neto	220,381.8	198,965.7	213,264.9	-15.2	-13.3
Gasto Programable	211,220.8	190,508.3	203,040.9	-15.3	-13.9
Sector Gobierno	162,980.9	144,678.5	155,631.7	-16.6	-14.4
Poder Ejecutivo	149,082.3	132,695.5	141,372.5	-16.4	-15.0
Dependencias y órganos desconcentrados	110,483.7	96,937.9	104,222.5	-17.6	-15.5
Dependencias	82,497.6	69,392.8	68,766.4	-21.0	-25.3
Jefatura de Gobierno	183.5	201.5	235.5	3.1	14.9
Secretaría de Gobierno	4,370.0	4,283.9	4,511.5	-8.0	-7.5
Secretaría de Desarrollo Urbano y Vivienda	272.7	271.0	283.9	-6.7	-6.7
Secretaría de Desarrollo Económico	515.4	303.5	321.6	-44.7	-44.1
Secretaría de Turismo	152.0	114.3	165.6	-29.4	-2.4
Secretaría de Medio Ambiente	1,704.3	1,461.5	1,625.6	-19.5	-14.5
Secretaría de Obras y Servicios	14,818.5	8,794.3	5,381.0	-44.3	-67.5
Secretaría de Desarrollo Social	9,920.1	10,424.0	11,159.1	-1.3	0.8
Secretaría de Finanzas	6,389.7	3,164.4	3,757.9	-53.5	-47.3
Secretaría de Movilidad	1,581.8	1,696.1	2,022.9	0.7	14.6
Secretaría de Seguridad Pública	19,592.7	16,759.6	17,706.5	-19.7	-19.0
Secretaría de Salud	10,028.4	8,980.0	8,542.9	-15.9	-23.7
Secretaría de Cultura	681.8	703.7	733.4	-3.1	-3.6
Secretaría del Trabajo y Fomento al Empleo	860.6	893.6	961.0	-2.5	0.0
Secretaría de Protección Civil	106.3	162.7	173.7	43.8	46.4
Secretaría de Desarrollo Rural y Equidad para las Comunidades	363.2	233.9	242.7	-39.5	-40.1
Secretaría de Educación	1,001.0	1,046.0	928.8	-1.9	-16.9
Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	304.9	353.0	385.9	8.7	13.4
Oficialía Mayor	1,550.8	1,320.8	844.1	-20.0	-51.2
Contraloría General	442.0	444.5	599.7	-5.6	21.6
Procuraduría General de Justicia	5,850.8	6,310.4	6,526.9	1.3	-0.1

Concepto	Ejercido 2016	Aprobado 2017	Proyecto 2018	Variación % real vs ejercido 2016	
				Aprobado 2017	Proyecto 2018
				[(b)/(a) -1]*100	[(c)/(a) -1]*100
	(a)	(b)	(c)		
Consejería Jurídica y de Servicios Legales	1,807.1	1,470.1	1,656.2	-23.6	-17.9
Órganos desconcentrados	17,508.7	16,698.6	23,987.7	-10.4	22.8
Centro de Comando, Control, Cómputo, Comunicaciones y Contacto Ciudadano	2,362.6	2,531.3	2,318.1	0.6	-12.1
Agencia de Gestión Urbana	153.3	192.0	6,119.8	17.6	3,476.3
Sistema de Radio y Televisión Digital	155.8	138.6	143.2	-16.5	-17.7
Secretaría Ejecutiva del Mecanismo de Seguimiento y Evaluación del Programa de Derechos Humanos	12.1	12.8	13.4	-0.7	-1.1
Sistema de Aguas de la Ciudad de México	13,938.1	12,633.0	14,323.6	-14.9	-7.9
Agencia de Resiliencia	0.0	0.0	21.2	n.a.	n.a.
Agencia de Atención Animal	0.0	0.0	17.6	n.a.	n.a.
Planta de Asfalto	447.8	578.6	599.7	21.3	20.0
Proyecto Metro	70.9	79.2	82.1	4.8	3.7
Órgano Regulador de Transporte	5.1	23.8	24.8	337.3	334.6
Universidad de la Policía (antes Instituto Técnico de Formación Policial)	142.9	153.0	157.1	0.5	-1.5
Coordinación de los Centros de Transferencia Modal	151.5	292.4	99.6	81.3	-41.1
Instituto de Formación Profesional	39.8	42.1	44.2	-0.6	-0.6
Agencia de Protección Sanitaria	28.7	21.9	23.2	-28.4	-27.5
Policías y autoridades	10,477.4	10,846.5	11,468.4	-2.8	-1.9
Policía Auxiliar	5,868.3	6,155.5	6,685.6	-1.5	2.1
Policía Bancaria e Industrial	4,028.7	4,160.4	4,414.7	-3.0	-1.8
Autoridad de la Zona Patrimonio Mundial Natural y Cultural de la Humanidad en Xochimilco, Tláhuac y Milpa Alta	40.9	44.9	46.5	3.3	2.1
Autoridad del Espacio Público	463.6	437.8	271.8	-11.3	-47.5

Concepto	Ejercido 2016	Aprobado 2017	Proyecto 2018	Variación % real vs ejercido 2016			
				Aprobado 2017	Proyecto 2018		
				(a)	(b)	(c)	[(b)/(a) -1]*100
Autoridad del Centro Histórico	76.0	47.9	49.6			-40.9	-41.5
Delegaciones	38,567.7	35,602.9	35,347.0			-13.3	-17.9
Álvaro Obregón	2,996.3	2,176.7	2,320.4			-31.8	-30.6
Azcapotzalco	1,618.8	1,526.6	1,627.3			-11.5	-9.9
Benito Juárez	2,271.4	1,545.0	1,646.9			-36.1	-35.0
Coyoacán	2,774.8	1,920.7	2,047.4			-35.0	-33.9
Cuajimalpa de Morelos	1,465.7	1,017.6	1,084.8			-34.8	-33.7
Cuauhtémoc	3,477.0	2,779.5	2,963.0			-24.9	-23.6
Gustavo A. Madero	4,085.1	3,516.5	3,748.6			-19.2	-17.8
Iztacalco	1,793.5	1,477.2	1,574.7			-22.7	-21.3
Iztapalapa	5,344.4	4,144.7	4,418.3			-27.2	-25.9
La Magdalena Contreras	1,497.3	978.4	1,043.0			-38.6	-37.6
Miguel Hidalgo	1,951.6	1,916.7	2,043.2			-7.8	-6.2
Milpa Alta	1,281.5	1,041.0	1,109.7			-23.7	-22.4
Tláhuac	1,560.8	1,297.4	1,383.1			-21.9	-20.6
Tlalpan	2,128.3	2,004.7	2,137.0			-11.6	-10.0
Venustiano Carranza	2,533.8	2,020.7	2,154.1			-25.1	-23.8
Xochimilco	1,787.6	1,550.4	1,652.7			-18.6	-17.2
No distribuable geográficamente	n.a.	4,689.1	2,392.8			n.a.	n.a.
Otros (Deuda)	30.9	154.7	1,803.0			370.1	5,127.9
Poder Legislativo	2,638.4	2,568.3	3,111.1			-8.6	5.6
Asamblea Legislativa	1,985.5	1,903.1	2,366.1			-10.0	6.8
Auditoría Superior	652.9	665.3	745.1			-4.3	2.2
Poder Judicial	6,856.4	5,455.0	6,083.2			-25.3	-20.5
Tribunal Superior de Justicia	6,636.7	5,249.7	5,869.7			-25.7	-20.8
Consejo de la Judicatura	219.8	205.3	213.5			-12.3	-13.0
Órganos Autónomos	4,403.8	3,959.7	5,064.8			-15.6	3.0
Tribunal de Justicia Administrativa (antes de lo Contencioso Administrativo)	456.0	399.1	515.0			-17.8	1.2
Junta Local de Conciliación y Arbitraje	457.4	400.6	432.6			-17.8	-15.3
Comisión de Derechos Humanos	435.4	418.7	435.4			-9.7	-10.4
Instituto Electoral	1,237.7	1,206.4	2,020.2			-8.5	46.2
Tribunal Electoral	316.5	250.9	326.2			-25.6	-7.7
Universidad Autónoma de la Ciudad de México	1,359.9	1,146.0	1,191.9			-20.9	-21.5
Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales	140.9	137.9	143.4			-8.1	-8.8
Sector paraestatal no financiero	48,239.9	45,829.7	47,409.2			-10.8	-11.9
Entidades de Transporte	21,471.0	20,065.3	21,709.7			-12.3	-9.4

Concepto	Ejercido 2016	Aprobado 2017	Proyecto 2018	Variación % real vs ejercicio 2016	
				Aprobado 2017	Proyecto 2018
				[(b)/(a) -1]*100	[(c)/(a) -1]*100
	(a)	(b)	(c)		
Fondo Público de Atención al Ciclista y al Peatón	0.0	100.0	101.6	n.a.	n.a.
Metrobús	493.3	348.2	869.4	-33.7	57.9
Servicio de Transportes Eléctricos	1,234.3	1,333.9	1,393.7	1.5	1.2
Sistema de Transporte Colectivo Metro	18,000.8	16,573.1	17,549.0	-13.6	-12.7
Sistema de Movilidad M1 (Antes RTP)	1,742.4	1,702.0	1,787.5	-8.3	-8.1
Fideicomiso para el Fondo de Promoción para el Financiamiento del Transporte Público	0.2	8.1	8.5	3,102.8	3,128.8
Entidades de Vivienda	3,279.1	3,360.0	3,255.2	-3.8	-11.1
Instituto de Vivienda	3,279.1	3,360.0	3,255.2	-3.8	-11.1
Organismos de Educación, Salud y Asistencia	12,887.8	13,284.3	11,964.7	-3.2	-16.8
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	3,352.1	3,357.9	3,504.9	-5.9	-6.3
Consejo de Evaluación del Desarrollo Social	19.6	24.3	25.4	16.2	15.8
Instituto para la Integración al Desarrollo de las Personas con Discapacidad	24.4	26.8	27.9	3.0	2.6
Instituto de la Juventud	110.9	121.4	136.0	2.7	9.8
Instituto de las Mujeres	145.4	133.9	161.2	-13.5	-0.6
Consejo para Prevenir y Eliminar la Discriminación	25.1	27.4	28.5	2.3	1.7
Procuraduría Social	258.2	272.8	286.0	-0.8	-0.7
Instituto para la Atención y Prevención de las Adicciones	100.8	109.6	109.6	2.1	-2.6
Régimen de Protección Social en Salud	25.5	1,392.8	7.0	5,031.2	-75.4
Servicios de Salud Pública	5,464.9	4,762.2	4,461.3	-18.2	-26.9
Instituto del Deporte	341.0	118.1	190.3	-67.5	-50.0
Instituto de Educación Media Superior	882.6	924.1	965.7	-1.7	-2.0
Instituto Local de Infraestructura Física Educativa	250.6	34.7	36.1	-87.0	-87.1
Fideicomiso Educación Garantizada	1,886.7	1,978.3	2,025.0	-1.5	-3.8
Organismos Cajas de Previsión	6,165.2	5,295.6	5,889.1	-19.3	-14.4
Caja de Previsión de la Policía Auxiliar	768.7	903.4	986.6	10.3	15.0
Caja de Previsión de la Policía Preventiva	2,859.3	2,147.8	2,341.4	-29.5	-26.6

Concepto	Ejercido 2016	Aprobado 2017	Proyecto 2018	Variación % real vs ejercicio 2016	
				Aprobado 2017	Proyecto 2018
				[(b)/(a) -1]*100	[(c)/(a) -1]*100
	(a)	(b)	(c)		
Caja de Previsión para los Trabajadores a Lista de Raya	2,537.2	2,244.4	2,561.1	-16.9	-9.6
Entidades del Medio Ambiente	626.0	467.3	739.4	-29.9	5.8
Fondo Ambiental Público	518.2	352.9	605.8	-36.0	4.7
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial	107.8	114.4	133.6	-0.4	11.0
Entidades de Obras y Servicios	256.1	113.6	177.3	-58.3	-38.0
Fideicomiso Centro Histórico	204.0	56.4	59.6	-74.1	-73.8
Instituto para la Seguridad de las Construcciones	52.0	57.2	117.8	3.2	102.7
Entidades de Fomento Social, Turístico y Económico	803.9	649.2	878.3	-24.2	-2.1
Fondo para el Desarrollo Social	207.9	210.8	271.9	-4.8	17.2
Fideicomiso del Fondo para el Desarrollo Económico y Social	7.6	7.9	107.0	-2.4	1,167.1
Fondo Mixto de Promoción Turística	581.3	421.1	489.9	-32.0	-24.5
Fondo de Desarrollo Económico	7.1	9.4	9.4	24.4	18.7
Otras Entidades	2,750.8	2,594.3	2,795.5	-11.4	-8.9
Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas	0.5	15.0	15.9	2,798.0	2,832.4
PROCDMX	24.9	21.1	22.1	-20.2	-20.4
Fideicomiso de Recuperación Crediticia	72.7	88.8	90.0	14.6	10.8
Corporación Mexicana de Impresión	919.5	650.3	695.1	-33.6	-32.3
Servicios Metropolitanos	210.3	267.6	192.9	19.5	-17.8
Escuela de Administración Pública	50.5	55.7	74.1	3.5	31.5
Instituto de Verificación Administrativa	439.6	401.6	443.0	-14.2	-9.7
Fondo para la Atención y Apoyo a las Víctimas del Delito	3.1	1.2	1.3	-64.2	-63.0
Fondo de Apoyo a la Procuración de Justicia	5.3	1.4	2.8	-75.0	-53.5
Fideicomiso Museo de Arte Popular Mexicano	20.5	16.2	21.7	-26.2	-5.1
Fideicomiso Museo del Estanquillo	16.6	14.0	14.7	-20.8	-20.5
Fideicomiso para la Promoción del Cine Mexicano	7.1	3.6	10.9	-52.4	37.1

Concepto	Ejercido 2016	Aprobado 2017	Proyecto 2018	Variación % real vs ejercido 2016	
				Aprobado 2017	Proyecto 2018
				(a)	(b)
Instituto de Capacitación para el Trabajo	26.5	32.5	36.1	14.9	21.7
Heroico Cuerpo de Bomberos	953.6	1,025.4	1,175.0	1.0	10.4
Gasto No Programable	9,161.0	8,457.4	10,224.0	-13.3	-0.0

Fuente: elaboración propia con base en el Decreto de Presupuesto 2017, el Proyecto de Decreto de Presupuesto 2018 y el informe de Cuenta Pública de la Ciudad de México 2016, todos publicados por la SFCDMX.

n.a. No aplica.

Los totales pueden no coincidir por el redondeo.