



INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DICIEMBRE DE 2021

DICIEMBRE DE 2021

ACTIVO		PASIVO	
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	
Efectivo y Equivalentes	187,660,645.0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	83,710,807.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	891,680.0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	
Inventarios		Títulos y Valores a Corto Plazo	
Almacenes		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	100.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		Fond. y Bienes de Terc. en Gfía. y/o Admón. a Corto Plazo	1,268,615.0
Otros Activos Circulantes		Provisiones a Corto Plazo	-835,444.0
		Otros Pasivos a Corto Plazo	
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	188,552,325.0	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	84,144,078.0
<u>ACTIVOS NO CIRCULANTES</u>		<u>PASIVOS NO CIRCULANTES</u>	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	41,154,666.0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		Documentos por Pagar a Largo Plazo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	510,775,036.0	Deuda Pública a Largo Plazo	
Bienes Muebles	230,869,371.0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	
Activos Intangibles	0.0	Fond. y Bienes de Terc. en Gfía. y/o Admón. a Largo Plazo	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-223,755,892.0	Provisiones a Largo Plazo	143,511,555.0
Activos Diferidos			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	143,511,555.0
Otros Activos No Circulantes			
		TOTAL DE PASIVO	227,655,633.0
		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
		<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	561,447,611.0
		Aportaciones	561,447,611.0
		Donaciones de Capital	
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
		<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u>	-41,507,738.0
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-67,417,229.0
		Resultados de Ejercicios Anteriores	25,909,491.0
		Revalúos	
		Reservas	
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	
		<u>EXCESOS O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚB./PATRIM.</u>	
		Resultado por Posición Monetaria	
		Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	559,043,181.0	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	519,939,873.0
TOTAL DE ACTIVOS	747,595,506.0	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	747,595,506.0

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

Mtro. JUAN CARLOS PALOMQUE MAYA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Mtro. ALEJANDRO FIDENCIO GONZÁLEZ HERNÁNDEZ

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

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



INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2021	2020	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	187,660,645.0	276,638,079.0	-88,977,434.0	-32.2 Origen
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	891,680.0	970,127.0	-78,447.0	-8.1 Origen
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Inventarios	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Almacenes	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Otros Activos Circulantes	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	188,552,325.0	277,608,206.0	-89,055,881.0	-32.1
ACTIVOS NO CIRCULANTES				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	41,154,666.0	68,206,267.0	-27,051,601.0	-39.7 Origen
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	510,775,036.0	510,775,036.0	0.0	0.0 Origen
Bienes Muebles	230,869,371.0	215,053,578.0	15,815,793.0	7.4 Aplicación
Activos Intangibles	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-223,755,892.0	0.0	-223,755,892.0	Origen
Activos Diferidos	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	0.0	-131,880,572.0	131,880,572.0	-100.0 Aplicación
Otros Activos No Circulantes	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	559,043,181.0	662,154,309.0	-103,111,128.0	-15.6
TOTAL DE ACTIVOS	747,595,506.0	939,762,515.0	-192,167,009.0	-20.4
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	83,710,807.0	86,330,943.0	-2,620,136.0	-3.0 Aplicación
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	100.0	99.0	1.0	1.0 Origen
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,268,615.0	1,114,476.0	154,139.0	13.8 Origen
Provisiones a Corto Plazo	-835,444.0	37,129,224.0	-37,964,668.0	Aplicación
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	84,144,078.0	124,574,742.0	-40,430,664.0	-32.5
PASIVOS NO CIRCULANTES				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Deuda Pública a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Provisiones a Largo Plazo	143,511,555.0	175,863,078.0	-32,351,523.0	-18.4 Aplicación
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	143,511,555.0	175,863,078.0	-32,351,523.0	-18.4
TOTAL DE PASIVO	227,655,633.0	300,437,820.0	-72,782,187.0	-24.2
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones	561,447,611.0	561,739,784.0	-292,173.0	-0.1 Aplicación
Donaciones de Capital	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-41,507,738.0	77,584,911.0	-119,092,649.0	-153.5
Resultados de Ejercicios Anteriores	-67,417,229.0	46,102,508.0	-113,519,737.0	-246.2 Aplicación
Revalúos	25,909,491.0	31,482,403.0	-5,572,912.0	-17.7 Aplicación
Revalúos	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Reservas	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
EXCESOS O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.0
Resultado por Posición Monetaria	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	0.0	0.0	0.0	0.0 Origen
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	519,939,873.0	639,324,695.0	-119,384,822.0	-18.7
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	747,595,506.0	939,762,515.0	-192,167,009.0	-20.4

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

Mtro. JUAN CARLOS PALOMEQUE MATA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN CARLOS HERNÁNDEZ PIMENTEL

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Mtro. ALEJANDRO FLORENCIO GONZÁLEZ HERNÁNDEZ

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

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



**INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MEXICO
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
ESTADO DE ACTIVIDADES**

DICIEMBRE DE 2021

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE LA GESTIÓN	0
Impuestos	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	
Productos de Tipo Corriente	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos, Causados en Ejercicios Fiscales Ant. Pendientes de Liquidación o Pago	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,714,601,874.0
Participaciones y Aportaciones	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,714,601,874.0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	27,073,922.0
Ingresos Financieros	19,678,784.0
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	4,561,909.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,833,229.0
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,741,675,796.0

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,114,922,410.0
Servicios Personales	806,264,350.0
Materiales y Suministros	70,910,177.0
Servicios Generales	237,747,883.0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	610,875,466.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.0
Transferencias al Resto del Sector Público	0.0
Subsidios y Subvenciones	0.0
Ayudas Sociales	610,875,466.0
Pensiones y Jubilaciones	0.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.0
Transferencias a la Seguridad Social	0.0
Donativos	0.0
Transferencias al Exterior	0.0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.0
Participaciones	
Aportaciones	
Convenios	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0
Intereses de la Deuda Pública	
Comisiones de la Deuda Pública	
Gastos de la Deuda Pública	
Costo por Coberturas	
Apoyos Financieros	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	83,295,149.0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	83,295,149.0
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
INVERSIÓN PÚBLICA	
Inversión Pública no Capitalizable	
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	1,809,093,025.0
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-67,417,229.0

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECLAMOS FINANCIEROS

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Mtro. JUAN CARLOS PALOMECHE MAYA

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

Mtro. ALEJANDRO FIDENCIO GONZÁLEZ HERNÁNDEZ

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

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



**INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO**

	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2021	2020	IMPORTE	PORCENTAJE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE LA GESTIÓN	0.0	0.0	0.0	0.0
Impuestos	0.0	0	0.0	0.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.0	0	0.0	0.0
Contribuciones de Mejoras	0.0	0	0.0	0.0
Derechos	0.0	0	0.0	0.0
Productos de Tipo Corriente	0.0	0	0.0	0.0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.0	0	0.0	0.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.0	0	0.0	0.0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos, Causados en Ejercicios Fiscales Ant. Pendientes de Liquidación o Pago	0.0	0	0.0	0.0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,714,601,874.0	1,201,084,647.0	513,517,227.0	42.8
Participaciones y Aportaciones	0.0	0.0	0.0	0.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,714,601,874.0	1,201,084,647.0	513,517,227.0	42.8
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	27,073,922.0	18,049,051.0	9,024,871.0	50.0
Ingresos Financieros	19,678,784.0	17,328,519.0	2,350,265.0	13.6
Incremento por Variación de Inventarios	0.0	0.0	0.0	0.0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia	0.0	0.0	0.0	0.0
Disminución del Exceso de Provisiones	4,561,909.0	118,792.0	4,443,117.0	3,740.2
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,833,229.0	601,740.0	2,231,489.0	370.8
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,741,675,796.0	1,219,133,698.0	522,542,098.0	42.9
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,114,922,410.0	718,470,641.0	396,451,769.0	55.2
Servicios Personales	806,264,350.0	595,702,289.0	210,562,061.0	35.3
Materiales y Suministros	70,910,177.0	4,238,244.0	66,671,933.0	1,573.1
Servicios Generales	237,747,883.0	118,530,108.0	119,217,775.0	100.6
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	610,875,466.0	454,560,549.0	156,314,917.0	34.4
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.0	0.0	0.0	0.0
Transferencias al Resto del Sector Público	0.0	0.0	0.0	0.0
Subsidios y Subvenciones	0.0	0.0	0.0	0.0
Ayudas Sociales	610,875,466.0	436,511,498.0	174,363,968.0	39.9
Pensiones y Jubilaciones	0.0	0.0	0.0	0.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.0	18,049,051.0	-18,049,051.0	-100.0
Transferencias a la Seguridad Social	0.0	0.0	0.0	0.0
Donativos	0.0	0.0	0.0	0.0
Transferencias al Exterior	0.0	0.0	0.0	0.0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.0	0.0	0.0	0.0
Participaciones	0.0	0.0	0.0	0.0
Aportaciones	0.0	0.0	0.0	0.0
Convenios	0.0	0.0	0.0	0.0
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.0	0.0	0.0	0.0
Intereses de la Deuda Pública	0.0	0.0	0.0	0.0
Comisiones de la Deuda Pública	0.0	0.0	0.0	0.0
Gastos de la Deuda Pública	0.0	0.0	0.0	0.0
Costo por Coberturas	0.0	0.0	0.0	0.0
Apoyos Financieros	0.0	0.0	0.0	0.0
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	83,295,149.0	0.0	83,295,149.0	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	83,295,149.0	0.0	83,295,149.0	0.0
Provisiones	0.0	0.0	0.0	0.0
Disminución de Inventarios	0.0	0.0	0.0	0.0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.0	0.0	0.0	0.0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.0	0.0	0.0	0.0
Otros Gastos	0.0	0.0	0.0	0.0
INVERSIÓN PÚBLICA	0.0	0.0	0.0	0.0
Inversión Pública no Capitalizable	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	1,809,093,025.0	1,173,031,190.0	636,061,835.0	54.2
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-67,417,229.0	46,102,508.0	-113,519,737.0	-246.2

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

Mtro. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Mtro. ALBANO FIDENCIO GONZÁLEZ HERNÁNDEZ

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

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



INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

CONCEPTO	ORIGEN DICIEMBRE DE 2021	APLICACIÓN DICIEMBRE DE 2021
----------	-----------------------------	---------------------------------

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes	88,977,434.0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	78,447.0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		

ACTIVOS NO CIRCULANTES

Inversiones Financieras a Largo Plazo	27,051,601.0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		15,815,793.0
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	223,755,892.0	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		131,880,572.0
Otros Activos No Circulantes		

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,620,136.0
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	1.0	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	154,139.0	
Provisiones a Corto Plazo		37,964,668.0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.0	

PASIVOS NO CIRCULANTES

Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		32,351,523.0

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Aportaciones		292,173.0
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		113,519,737.0
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,572,912.0
Revalúos		
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 DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 340,017,514.0 340,017,514.0

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

Mtro. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

SECRETARÍA ADMINISTRATIVA

Mtro. ALEJANDRO HIDALGO GONZÁLEZ HERNÁNDEZ

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

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



INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

RUBROS	DICIEMBRE DE 2021	DICIEMBRE DE 2020
--------	-------------------	-------------------

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ORIGEN	1,741,675,796.0	1,219,133,698.0
Impuestos	0.0	0.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.0	0.0
Contribuciones de Mejoras	0.0	0.0
Derechos	0.0	0.0
Productos de Tipo Corriente	0.0	0.0
Aprovechamiento de Tipo Corriente	0.0	0.0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.0	0.0
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores	0.0	0.0
Participaciones y Aportaciones	0.0	0.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,714,601,874.0	1,201,084,647.0
Otros Orígenes de Operación	27,073,922.0	18,049,051.0
APLICACIÓN	1,725,797,876.0	1,173,031,190.0
Servicios Personales	806,264,350.0	595,702,289.0
Materiales y Suministros	70,910,177.0	4,238,244.0
Servicios Generales	237,747,883.0	118,530,108.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.0	0.0
Transferencias al Resto del Sector Público	0.0	0.0
Subsidios y Subvenciones	0.0	0.0
Ayudas Sociales	610,875,466.0	436,511,498.0
Pensiones y Jubilaciones	0.0	0.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.0	18,049,051.0
Transferencias a la Seguridad Social	0.0	0.0
Donativos	0.0	0.0
Transferencias al Exterior	0.0	0.0
Participaciones	0.0	0.0
Aportaciones	0.0	0.0
Convenios	0.0	0.0
Otras Aplicaciones de Operación	0.0	0.0
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	15,877,920.0	46,102,508.0

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

ORIGEN	250,807,493.0	101,739,519.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		448,728.0
Bienes Muebles		55,348,425.0
Otros Orígenes de Inversión	27,051,601.0	45,942,366.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	223,755,892.0	
APLICACIÓN	147,696,365.0	73,874,181.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.0	
Bienes Muebles	15,815,793.0	
Otras Aplicaciones de Inversión		15,737,901.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	131,880,572.0	58,136,280.0
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	103,111,128.0	27,865,338.0

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN	232,587.4	18,740,039.0
Endeudamiento Neto	0.0	0.0
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	232,587.4	18,740,039.0
APLICACIÓN	208,199,069.4	193,041,802.0
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	208,199,069.4	193,041,802.0
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-207,966,482.0	-174,301,763.0
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-88,977,434.0	-100,333,917.0
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	276,638,079.0	376,971,996.0
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	187,660,645.0	276,638,079.0

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

Mtro. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Mtro. ALBERTO EBENCIO GONZÁLEZ HERNÁNDEZ

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

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



INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	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 DEL EJERCICIO 2018	556,065,798.0	0.0	0.0	0.0	556,065,798.0
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	-7,349.0	0.0	0.0	0.0	-7,349.0
Aportaciones	-7,349.0				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.0	31,482,403.0	5,841,477.0	0.0	37,323,880.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			5,841,477.0		
Resultados de Ejercicio Anteriores		31,482,403.0			
Revalúos					
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2019	556,058,449.0	0.0	0.0	0.0	593,382,329.0
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2020	5,699,570.0	0.0	0.0	0.0	5,699,570.0
Aportaciones	5,699,570.0				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.0	31,482,403.0	26,458,827.0	0.0	57,941,230.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			26,458,827.0		
Resultados de Ejercicio Anteriores		31,482,403.0			
Revalúos					
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2020	561,758,019.0	31,482,403.0	26,458,827.0	0.0	619,699,249.0
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2021	310,408.0	0.0	0.0	0.0	310,408.0
Aportaciones	310,408.0				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.0	25,909,491.0	-67,417,229.0	0.0	-41,507,738.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			-67,417,229.0		
Resultados de Ejercicio Anteriores		25,909,491.00			
Revalúos					
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2021	561,447,611.0	25,909,491.0	-67,417,229.0	0.0	519,939,873.0

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Mtro. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

Mtro. ALEJANDRO HIDENGO GONZÁLEZ HERNÁNDEZ

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

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



**INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
----------------------------	------------------------	-------------------------------	---------------------------	-------------------------

DEUDA PÚBLICA

CORTO PLAZO

DEUDA INTERNA

Instituciones del Crédito
Títulos y Valores
Arrendamientos Financieros

DEUDA EXTERNA

Organismos Financieros Internacionales
Deuda Bilateral
Títulos y Valores
Arrendamientos Financieros

SUBTOTAL A CORTO PLAZO

LARGO PLAZO

DEUDA INTERNA

Instituciones del Crédito
Títulos y Valores
Arrendamientos Financieros

DEUDA EXTERNA

Organismos Financieros Internacionales
Deuda Bilateral
Títulos y Valores
Arrendamientos Financieros

SUBTOTAL A LARGO PLAZO

OTROS PASIVOS

310,765,531.0 227,655,633.0

TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS

310,765,531.0 227,655,633.0

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

Mtro. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Mtro. ALEJANDRO HIDENGO GONZÁLEZ HERNÁNDEZ

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

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



INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONCEPTO	SALDO	CARGOS	ABONOS	SALDO	VARIACIÓN
	INICIAL	DEL PERIODO	DEL PERIODO	FINAL	DEL PERIODO
ACTIVO	930,464,781.0	11,397,668,238.0	11,580,537,513.0	747,595,506.0	-182,869,275.0
ACTIVO CIRCULANTE	276,987,520.0	11,377,524,838.0	11,465,960,033.0	188,552,325.0	-88,435,195.0
Efectivo y Equivalentes	276,055,540.0	9,459,405,854.0	9,547,800,749.0	187,660,645.0	-88,394,895.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	931,980.0	1,918,118,984.0	1,918,159,284.0	891,680.0	-40,300.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	653,477,261.0	20,143,400.0	114,577,480.0	559,043,181.0	-94,434,080.0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	68,228,523.0	3,867,562.0	30,941,419.0	41,154,666.0	-27,073,857.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	510,775,036.0	0.0	0.0	510,775,036.0	0.0
Bienes Muebles	215,077,805.0	16,127,830.0	336,264.0	230,869,371.0	15,791,566.0
Activos Intangibles	0.0		0.0	0.0	0.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-140,604,103.0	148,008.0	83,299,797.0	-223,755,892.0	-83,151,789.0
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

Mtro. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

Mtro. ALEJANDRO FIDENCIO GONZÁLEZ HERNÁNDEZ

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

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

INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
NOTAS Y COMENTARIOS A LA INFORMACION FINANCIERA

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1. La cuenta de efectivo y equivalentes reflejan el saldo de \$ 187,660,645.0 pesos al 31 de diciembre de 2021 y se integra como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Efectivo	7,760.0	-38,931.0
Bancos a Corto Plazo	3,051,525.0	22,040,052.0
Banco Mercantil del Norte S.A. de C.V. Cta.Terminación 881	19,999.0	13,027,464.0
BBVA Bancomer, S.A. de C.V. Cta. Terminación 7, 8 y 9	3,001,459.0	8,654,565.0
BANAMEX, S.A. de C.V. Cta. Terminación 739	30,049.0	358,023.0
BBVA Bancomer 0198140413 Fdo. a Trabajadores	0.0	0.0
BTE Fideicomiso 2188-7 Reserva Laboral	18.0	0.0
Inversiones a Corto Plazo menor a 3 meses	184,601,360.0	254,636,958.0
BBVA Bancomer Fondos de Inversión BMRGOB3 NC1	0.0	32.0
BBVA Bancomer Fondos de Inversión BMRGOB3 NC2	184,601,360.0	254,636,870.0
BBVA Bancomer Fondos de Inversión BMRGOB3 NC3	0.0	56.0
TOTAL	187,660,645.0	276,638,079.0

3. El saldo al al 31 de diciembre de 2021 de 2021, es de \$891,680.0 pesos, se integra:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	297,321.0	261,099.0
Deudores Diversos menor a 365 días	297,321.0	261,099.0
Adeudos de trabajadores	0.0	261,099.0
Otros Adeudos de trabajadores	297,321.0	0.0
Diversos	0.0	0.0
Reintegro de viaticos	0.0	0.0
Cuentas por cobrar a corto plazo	-858,596.0	-709,927.0
Cuentas por cobrar a corto plazo	-858,596.0	-709,927.0
Ingresos por recuperar a corto plazo	1,167.0	3,167.0
Ingresos por recuperar a corto plazo	1,167.0	3,167.0
Depósitos en Garantía a 365 días	1,451,788.0	1,415,788.0
Sedes Distritales	1,451,788.0	1,415,788.0
TOTAL	891,680.0	970,127.0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. No aplica

5. No aplica

INVENTARIOS (CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACION	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
No aplica		
TOTAL		

Inversiones Financieras

6. EL Instituto Electoral de la Ciudad de México al 31 de diciembre de 2021, tiene dos fideicomisos, el primero, el Fideicomiso Público Paraestatal, Irrevocable e Irreversible Banorte No. 2188-7 con la Subcuenta de Bienes Muebles e Inmuebles y la Subcuenta de Reserva Laboral, ambas subcuentas suman un saldo de \$ 40,024,829.0 pesos y la administración de dicho fideicomiso esta entre el Banco Mercantil del Norte S.A. Institucion de Banca Multiple, Grupo Financiero Banorte (Fiduciario) y el Insituto Electoral de la Ciudad de México (Fideicomitante), el segundo fideicomiso de BANAMEX No.16551-2 Público no Paraestatal, Revocable e Irreversible entre el Banco Nacional de México,S.A. integrante del Grupo Financiero Banamex (Fiduciario) y el IECM, (Fideicomitante) cuyo saldo al 31 de diciembre de 2021, es de \$1,129,836.0 pesos.

7. La valuación del patrimonio de los fideicomisos se reconoce en el activo no circulante y se registra con base a las operaciones de ingresos y egresos realizadas en el periodo correspondiente.

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Inversiones Financieras a Largo Plazo	41,154,666.0	68,206,267.0
Fideicomiso Banorte, Subcuenta Inmuebles	351,192.0	495,605.0
Fideicomiso Banorte, Subcuenta Rva. Laboral	39,673,638.0	66,471,431.0
Fideicomiso Banamex, Urnas Electrónicas	1,129,836.0	1,239,231.0
TOTAL	41,154,666.0	68,206,267.0

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. El activo fijo se encuentra conciliado con la Dirección de Adquisiciones Control Patrimonial y Servicios, de dicha conciliación se desprenden diferencias las cuales se encuentran en proceso de depuración. En ese sentido, se esta procediendo a recopilar la documentación soporte de las afectaciones del activo fijo y que por su propia naturaleza impactaron el registro hecho inicialmente por ambas áreas en forma diferente desde su adquisición por el periodo del ejercicio fiscal de 1999 y hasta la fecha por lo cual se encuentran en proceso de depuración final.

9. El saldo de las cuentas de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles es por la cantidad de \$ 517,888,515.0 pesos al 31 de diciembre de 2021 y se integra:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Bienes Muebles	7,113,479.0	346,934,150.0
Muebles de oficina y estantería	28,524,197.0	28,524,197.0
Bienes artísticos, culturales y científicos	68,328.0	68,328.0
Equipo de Computo y de tecnologías de la información	145,232,051.0	129,365,063.0
Otros mobiliarios y equipos de administración	5,840,990.0	5,826,977.0
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	76,560.0	76,560.0
Equipos y aparatos audiovisuales	5,790,381.0	5,790,381.0
Cámaras fotográficas y de video	2,857,747.0	2,857,747.0
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	25,570.0	25,570.0
Equipo médico y de laboratorio	90,354.0	90,354.0
Vehiculos y equipo terrestre destinados a servidores publicos y servidores admon.	31,828,393.0	31,972,398.0
Otros equipos de transporte	57,776.0	57,776.0
Equipo de defensa y seguridad	134,372.0	134,372.0
Maquinaria y equipo industrial	419,804.0	419,804.0
Sistema de aire acondicionado, calefacción, etc	1,937,730.0	1,914,389.0
Equipo de comunicación y telecomunicación	2,530,623.0	2,530,623.0
Equipos de generación eléctrica ,aparatos, accesorios	3,318,290.0	3,318,290.0
Herramientas y máquinas - herramientas	799,714.0	765,648.0
Otros equipos	1,336,491.0	1,315,101.0
Depreciación acumulada	-223,755,892.0	131,880,572.0
Inmuebles	510,775,036.0	510,775,036.0
Edificios no residenciales	0.0	
Edificios no habitacionales	510,775,036.0	510,775,036.0
Intangibles	0.0	0.0
Software	0.0	0.0
TOTAL	517,888,515.0	857,709,186.0

Revalúos

En el mes de diciembre de 2017, se registró el revalúo por la cantidad de \$ 338,329,065.0 pesos de los bienes inmuebles propiedad del Instituto Electoral de la Ciudad de México, el cual representa el monto de la actualización acumulada de los activos.

REVALÚOS (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Revalúo de Bienes Inmuebles:	0.0	0.0
Edificios no habitacionales	0.0	0.0
TOTAL	0.0	0.0

Estimaciones y Deterioros

Se registró la depreciación y amortización acumulada de los bienes muebles, inmuebles e intangibles conforme a los porcentajes emitidos por CONAC; sin embargo, se continúa el proceso de depuración.

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES. (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles:	-223,755,892.0	-131,880,572.0
Dep. Acum de Muebles de oficina y estantería	-20,163,896.0	-19,100,905.0
Dep. Acum de Bienes artísticos, culturales y científicos	85,810.0	85,810.0
Dep. Acum de Equipo de Computo y de tecnologías de la información	-147,404,985.0	-69,538,949.0
Dep. Acum de Otros mobiliarios y equipos de administración	-13,145,604.0	-2,373,987.0
Dep. Acum de Equipos y aparatos audiovisuales	-15,394,088.0	-3,999,662.0
Dep. Acum de Cámaras fotográficas y de video	-5,604,392.0	-1,520,250.0
Dep. Acum de Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	-29,235.0	-29,235.0
Dep. Acum de Equipo médico y de laboratorio	-167,394.0	-45,224.0
Dep. Acum de Vehículos y equipo terrestre destinados a servidores publicos y servicios Admon.	-67,560.0	-29,103,630.0
Dep. Acum de Automoviles y camionetas destinados a servidores publicos y servidores admon.	-13,695,750.0	0.0
Dep. Acum de Otros equipos de transporte	-112,843.0	-56,774.0
Dep. Acum de Equipo de defensa y seguridad	-38,922.0	-38,922.0
Dep. Acum de Maquinaria y equipo industrial	-326,685.0	-267,834.0
Dep. Acum de Sistemas de aire acondicionado, calefaccion y de refrigeracion industrial y comercial	-1,618,228.0	-174,817.0
Dep. Acum de Equipo de comunicación y telecomunicación	-3,868,020.0	-2,398,738.0
Dep. Acum de Equipos de generación eléctrica, aparatos, accesorios	-453,109.0	-2,545,089.0
Dep. Acum de Herramientas y máquinas - herramientas	-1,750,131.0	-524,363.0
Dep. Acum de Otros equipos	-860.0	-180,443.0
Dep. Acum. De Vehículos y Eq. Terrestre Destiados a Serv. Públicos y la operación de programas público	0.0	-67,560.0
Depreciación Acumulada de Inmuebles :	0.0	0.0
Dep. Acum de Edificios no habitacionales	0.0	0.0
Intangibles	0.0	0.0
Amortización Acum. de Software	0.0	0.0
TOTAL	-223,755,892.0	-131,880,572.0

Otros Activos

11. No aplica

Pasivos a Corto Plazo

El saldo de este de este rubro es de \$89,648,951.0 pesos al 31 de diciembre de 2021 y se integra como sigue:

1. Los proveedores de bienes y servicios tienen un saldo al 31 de diciembre de 2021 es de \$35,951,729.0 pesos y corresponden a los pagos pendientes de realizar al cierre del periodo y no solicitados por los proveedores.
2. El saldo de fondos en garantía a corto plazo es de \$1,268,615.0 pesos al 31 de diciembre de 2021, dicho saldo lo conforman los depósitos realizados por proveedores de bienes y servicios y así garantizar, el cumplimiento de los contratos de prestación de bienes y servicios.
3. El saldo de las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2021 es de \$41,231,715.0 pesos, éste se integra, de las retenciones de ISR a servidores públicos, Impuesto sobre nómina y aportaciones de seguridad social.
4. El saldo de servicios personales a corto plazo es de \$-165,962.0 pesos al 31 de diciembre de 2021, éste representa los pagos pendientes por realizar a servidores públicos.
5. El saldo de otros pasivos a corto plazo de \$-835,444.0 pesos al 31 de diciembre de 2021.

PASIVOS POR PAGAR A CORTO PLAZO
(CIFRAS EN PESOS)

RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Proveedores de Bienes y Servicios por Pagar a Corto Plazo	35,951,729.0	42,168,111.0
Av. Network Service, S.A. DE C.V.	59,641.0	0.0
Alexis Ariel Martínez Salgado	215,142.0	0.0
Alfredo Saucedo Monroy	248,724.0	0.0
Arne Sidney Aus Den Rutthen Haag	148,141.0	148,141.0
Autobuses estrella blanca S.A de C.V.	112,704.0	931,125.0
Atención Corporativa de Mexico S.A.	200,000.0	0.0
Axa Seguros S.A. de C.V.	848,810.0	848,810.0
Centro Papelero Marva,S.A. de C.V.	88,691.0	0.0
Comisión Federal de Electricidad	2,505,821.0	2,250,251.00
Constructora Urbanizadora Magred S.A. de C.V.	139,200.0	139,200.0
Cooperativo de abogados NXS, S.C.	94,691.0	94,691.0
Digilogis , S.A. DE C.V.	2,510,402.0	2,510,402.0
El colegio de notarios del DF	0.0	735,715.0
EFINFO SAPI de CV	726,740.0	0.0
Gobierno de la CDMX - Agua	1,212,312.0	1,095,894.0
Gobierno de la CDMX - Vigilancia	1,374,919.0	0.0
Gobierno de la CDMX/Sría de Finanzas	209,453.0	2,589,102.0
Grupo Comercial y de Impresión Cóndor, S.A. de C.V.	268,324.0	268,324.0
HCE Construcciones, S.A. de C.V.	1,450,000.0	1,450,000.0
INE	4,515,474.0	4,989,104.0
Inteltec Digital S.A. de C.V.	164,148.0	164,148.0
Joad limpieza y Servicios S.A. de C.V.	827,383.0	1,055,437.0
LDI Associats S.A. de C.V.	-547,415.0	-719,346.0
Litografía y Empaques Solís S.A. de C.V.	33,741.0	593,918.0
Mantenimiento Automotriz Xola, S.A. de C.V.	77,270.0	639,103.0
Metlife México , S.A de C.V.	419,000.0	419,000.0
MOBIK S.A. de C.V.	0.0	1,433,760.0
Oracle S.A. de C.V.	0.0	65,625.0
Organización Mexicana de Interpretes Traductores de Lenguas Indígenas, A.C.	25,752.0	0.0
Paraiso Perisur, S.A de C.V.	158,471.0	158,471.0
Poliactive, SA de C.V.	317,840.0	0.0
Productora de Video y Animación Artemisa Studio, S.A. de C.V.	730,800.0	730,800.0
Radio Movil Dipsa, S.A. de C.V.	0.0	66,207.0
Salvador Gracia Cruz	508,950.0	980,446.0
Seguros Inbursa S.A., Grupo Financiero Inbursa	4,722,305.0	4,311,233.0
Sonia Mucio Esquivel	348,000.0	348,000.0
Talleres Gráficos de México	574,200.0	1,821,973.0
TEAASI Video, S.A. DE C.V.	1,615,956.0	2,095,742.0
Tecnosupport, S.A de C.V.	825,573.0	699,292.0
Telefonos de México, SAB de C.V.	4,750,182.0	3,717,112.00
Transporte de carga grupo MyM SA de CV	0.0	540,375.0
Tesorería de la CDMX- Dev. Multas y Sancion a Partidos Politicos	30,837.0	28,471.0
UNINET, SA de C.V.	432,197.0	0.0
Proveedores Diversos	3,066,991.0	4,967,585.0
Otros pasivos a Corto Plazo	-835,444.0	37,129,224.0
Otros pasivos a Corto Plazo	-835,444.0	37,129,224.0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo vencimiento a 90 días	41,231,715.0	37,669,972.0
Impuestos por pagar	41,231,715.0	37,669,972.0
Otros Pasivos por Pagar a Corto Plazo vencimiento a 90 días	7,796,076.0	7,607,435.0
Adeudos de trabajadores	0.0	0.0
Servicios personales	-165,962.0	-433,863.0
Otros pasivos difereidos	100.0	99.0
Fondos en garantía a corto plazo	1,268,615.0	1,114,476.0
Trasferencias por pagar a corto plazo	6,693,323.0	6,926,723.0
TOTAL	84,144,076.0	124,574,742.0

Pasivo a Largo Plazo

El saldo de este rubro es de \$143,511,555.0 pesos al 31 de diciembre de 2021 y representa las provisiones para hacer frente a juicios mercantiles y demandas laborales.

PASIVOS POR PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Provisiones a largo plazo vencimiento mayor a 365 días	143,511,555.0	175,863,078.0
Provisiones para demandas y juicios	107,174,809.0	111,344,104.0
Provisiones para terminación laboral por mutuo acuerdo	36,336,746.0	64,518,974.0
TOTAL	143,511,555.0	175,863,078.0

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión:

1. No aplica

2. Los ingresos recibidos durante el período del 1° de enero al 31 de diciembre de 2021, son de \$1,741,675,796.0 pesos y se integran de la siguiente manera:

INGRESOS DE GESTION (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Ingresos y Otros Beneficios	1,741,675,796.0	1,219,133,698.0
Participaciones, Aport., Transf., Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	1,714,601,874.0	1,201,084,647.0
Transferencias y aportaciones del Gobierno de la CDMX	1,714,601,874.0	1,201,084,647.0
Otros Ingresos y Beneficios	27,073,922.0	18,049,051.0
Ingresos Financieros	19,678,784.0	17,328,519.0
Disminución de exceso de provisiones	4,561,909.0	118,792.0
Otros ingresos y beneficios varios	2,833,229.0	601,740.0
TOTAL	1,741,675,796.0	1,219,133,698.0

Gastos y Otros Pérdidas:

1. Los gastos de funcionamiento del período del 1° de enero al 31 de diciembre de 2021, tienen un saldo de \$1,114,922,410.0 pesos del importe antes mencionado, el pago de sueldos por Servicios Personales representan el gasto principal, seguido del pago por concepto de Servicios Generales.

Las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas del período del 1° de enero al 31 de diciembre de 2021, tienen un saldo de \$610,875,466.0 pesos correspondiente a las Ayudas Sociales otorgadas a las Asociaciones Políticas.

El saldo de Otros gastos y Pérdidas Extraordinarias del 1° de enero al 31 de diciembre de 2021, tiene saldo de 83,295,149.0 pesos y corresponde a las Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Gastos de Funcionamiento	1,114,922,410.0	718,470,641.0
Servicios Personales	806,264,350.0	595,702,289.0
Materiales y Suministros	70,910,177.0	4,238,244.0
Servicios Generales	237,747,883.0	118,530,108.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	610,875,466.0	454,560,549.0
Ayudas Sociales	610,875,466.0	436,512,498.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		18,048,051.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	83,295,149.0	0.0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	83,295,149.0	0.0
Otros Gastos	0.0	0.0
TOTAL	1,809,093,025.0	1,173,031,190.0

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

1. El saldo de la cuenta de Hacienda Pública/Patrimonio 31 de diciembre de 2021, es de \$561,447,611.0 pesos.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Aportaciones:	510,775,036.0	510,775,036.0
Inmuebles	510,775,036.0	510,775,036.0
Edificios no residenciales	510,775,036.0	510,775,036.0
Revalúo de Bienes Inmuebles:	0.0	0.0
Edificios no residenciales	0.0	0.0
Bienes Muebles	49,278,070.0	49,263,497.0
Muebles de oficina y estantería	23,858,125.0	28,524,197.0
Bienes artísticos, culturales y científicos	0.0	68,328.0
Equipo de Computo y de tecnologías de la información	191,034,775.8	97,937,934.0
Otros mobiliarios y equipos de administración	13,074,168.0	5,530,195.0
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería		76,560.0
Equipos y aparatos audiovisuales	15,945,302.0	3,581,442.0
Cámaras fotográficas y de vídeo		2,857,747.0
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	4,497,659.0	25,570.0
Equipo médico y de laboratorio	207,751.0	90,354.0
Vehículos y equipo terrestre destinados a servidores publicos y servidores admon.	11,283,367.0	31,951,008.0
Otros equipos de transporte	112,845.0	57,776.0
Equipo de defensa y seguridad	0.0	134,372.0
Maquinaria y equipo industrial	518,754.0	419,804.0
Sistema de aire acondicionado, calefacción, etc	2,518,035.0	1,937,731.0
Equipo de comunicación y telecomunicación	6,306,195.0	2,530,623.0
Equipos de generación eléctrica ,aparatos, accesorios	622,867.0	3,318,290.0
Herramientas y máquinas - herramientas	1,768,238.0	765,648.0
Otros equipos	1,282,896.0	1,336,490.0
Depreciación acumulada del ejercicio de 1999 a diciembre 2021	-223,752,907.8	-131,880,572.0
Intangibles	0.0	0.0
Software	0.0	0.0
Fideicomisos	1,394,505.0	1,701,251.0
Fideicomiso BANORTE	253,061.0	406,489.0
Fideicomiso BANAMEX	1,141,444.0	1,294,762.0
TOTAL	561,447,611.0	561,739,784.0

El saldo de la cuenta de Hacienda Pública/Generado en el período del 1° de enero 31 de diciembre de 2021 es de \$ -41,507,738.0 pesos.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Patrimonio Generado	-41,507,738.0	77,584,911.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-67,417,229.0	46,102,508.0
Resultados del Ejercicio Anteriores (Ahorro / Desahorro)	25,909,491.0	31,482,403.0
TOTAL	- 41,507,738.0	77,584,911.0

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El saldo de \$187,660,645.0 pesos, representa, el disponible en bancos 31 de diciembre de 2021, para hacer frente a los compromisos pendientes de pago al cierre del período, los recursos disponibles, se invierten en instrumentos de inversión de bajo riesgo y fácil realización.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Efectivo en Bancos - Tesorería	7,760.0	-38,931.0
Efectivo en Bancos - Dependencias	3,051,525.0	22,040,052.0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	184,601,360.0	254,636,958.0
TOTAL	187,660,645.0	276,638,079.0

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1º de enero al 31 de diciembre de 2021. (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios	1,714,601,874.0	
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		27,073,922.0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	4,561,909.0	
Otros Ingresos y beneficios varios	2,833,229.0	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	19,678,784.0	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de Capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos y beneficios varios	0	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 -3)		1,741,675,796.0

INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1º de enero al 31 de diciembre de 2021.
 (Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)	1,741,675,796.0
--	------------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		15,968,980.0
Mobiliario y equipo de administración	15,968,980.0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de Transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		

3. Más gastos contables no presupuestales		83,386,209.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	83,295,149.0	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	91,060.0	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 -2 + 3)	1,809,093,025.0
--	------------------------

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

El Instituto maneja básicamente dos cuentas de orden, la primera, es referente a saldos en la cuenta de almacén de ejercicios anteriores y la segunda corresponde a saldos de monederos electrónicos de gasolina; ambos conceptos en su momento ya fueron registrados como gasto, por tal motivo se manejan en cuentas de orden.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son los siguientes:

Cuentas de Orden Contable:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Almacén de Bienes de Consumo	8,057,907.2	14,210,029.0
Bienes de Consumo en Custodia	-8,057,907.2	-14,210,029.0
Monedero Electrónico de Gasolina en Resguardo	594,066.8	835,757.0
Remanente de Monedero Electrónico de Gasolina en Resguardo	-594,066.8	-835,757.0
TOTAL	-	-

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

A continuación se presenta a la ciudadanía en general para su mayor comprensión los aspectos más relevantes de la operación económica y financiera, así como, el entorno en el cual se desarrolla la operación del IECM, misma, que influye en las decisiones operativas de este ente.

2. Panorama Económico y Financiero

La principal condición económico-financiera bajo la cual la Entidad estuvo operando fué: Las aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México, los cuales influyeron en la toma de decisiones de tipo administrativo y funcional para dar cumplimiento a las metas institucionales establecidas.

Durante el ejercicio fiscal las condiciones del país fueron bajo un ambiente no inflacionario.

3. Autorización e Historia

El 5 de enero de 1999, se publicó en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el Código Electoral del Distrito Federal, en cuyo Libro Tercero se creó el Instituto Electoral del Distrito Federal, abriendo sus puertas el 15 de enero de 1999.

Mediante Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Distrito Federal ACU-15-02, por el que se aprueba modificar la estructura de la Unidad de Contraloría Interna y el Catálogo General de Cargos y Puestos del Instituto Electoral del Distrito Federal.

Con Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Distrito Federal mediante Acuerdo ACU-21-04, por el que aprueba modificar la estructura orgánica de la Dirección Ejecutiva de Organización y Geografía Electoral del IEDF, y se modifica la estructura del Instituto Electoral del Distrito Federal, aprobada por este Órgano Superior de Dirección, el 31 de marzo de 1999.

El Consejo General del Instituto Electoral del Distrito Federal, mediante Acuerdo ACU-011-08, aprobó la reestructura orgánico funcional del Instituto Electoral del Distrito Federal.

A lo largo de su historia el Instituto Electoral del Distrito Federal ha sufrido cambios en su estructura a efecto de mejorar su desempeño, debiéndose destacar que el 20 de diciembre de 2010 se publicó en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el Código de Instituciones y Procedimientos Electorales del Distrito Federal, el cuál ordenó diversas modificaciones a la estructura orgánica-funcional del Instituto Electoral del Distrito Federal.

Derivado de lo anterior, el Consejo General del Instituto Electoral del Distrito Federal mediante Acuerdos ACU-02-11 y ACU-14-11 aprobó la modificación a la estructura orgánica-funcional del Instituto Electoral del Distrito Federal

El Consejo General del Instituto Electoral del Distrito Federal mediante Acuerdo ACU-42-16, aprobó las modificaciones a la estructura orgánica funcional del Instituto Electoral del Distrito Federal, en acatamiento a lo previsto en el Estatuto del Servicio Profesional Electoral Nacional y del personal de la Rama Administrativa.

El 7 de junio de 2017, se publicó en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, Decreto que contiene las observaciones del Jefe de Gobierno de la Ciudad de México respecto del diverso por el que se abroga el Código de Instituciones y Procedimientos Electorales del Distrito Federal y la Ley Procesal Electoral del Distrito Federal y se expide el Código de Instituciones y Procedimientos Electorales de la Ciudad de México y la Ley Procesal Electoral para Ciudad de México; el 12 de agosto de 2019 se expide la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México y se abroga la Ley de Participación Ciudadana del Distrito Federal.

El 4 de agosto, mediante Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral de la Ciudad de México, IECM/ACU-CG-016/2017, por el que se aprueba el Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México, con motivo de la expedición y entrada en vigor del Código de Instituciones y Procedimientos Electorales de la Ciudad de México.

El 4 de agosto, mediante Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral de la Ciudad de México, IECM/ACU-CG-035/2017, por el que se aprueban modificaciones a la estructura orgánica funcional del Instituto Electoral de la Ciudad de México, en acatamiento en las disposiciones en materia electoral de la Constitución Política de la Ciudad de México y del Código de Instituciones y Procedimientos Electorales de la Ciudad de México.

El 28 de febrero de 2019, el Consejo General, mediante acuerdo IECM/ACU-CG-021/2019, aprobó la creación de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos del Instituto Electoral de la Ciudad de México. Asimismo, a través del Acuerdo IECM/ACU-CG-022/2019, aprobó la modificación al Reglamento Interior de este Instituto.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

Su objeto social es la de ser la autoridad electoral, depositaria de la función estatal de organizar las elecciones en la Ciudad de México y los procedimientos de participación ciudadana en la Ciudad de México.

b) Principal actividad

- 1 Contribuir al desarrollo de la vida democrática;
- 2 Fortalecer el régimen de asociaciones políticas;
- 3 Asegurar a los ciudadanos el ejercicio de los derechos político-electorales y vigilar el cumplimiento de sus obligaciones;
- 4 Garantizar la celebración periódica, auténtica y pacífica de las elecciones para renovar a los integrantes del Congreso de la Ciudad de México, al Jefe de Gobierno y de la Alcaldías;
- 5 Garantizar la realización de los procesos electivos de los órganos de representación ciudadana e instrumentos de participación ciudadana conforme a la Ley de Participación;
- 6 Preservar la autenticidad y efectividad del sufragio;
- 7 Promover el voto y la participación ciudadana y la construcción de ciudadanía;
- 8 Difundir la cultura cívica democrática y de la participación ciudadana; y
- 9 Contribuir al desarrollo y adecuado funcionamiento de la institucionalidad democrática, en su ámbito de atribuciones;
- 10 Impulsará la democracia digital abierta, basada en tecnologías de información y comunicación.

c) Ejercicio fiscal

El presente documento presenta la información financiera del 1° de enero al 31 de diciembre de 2021.

d) Régimen jurídico

La normatividad aplicable al Instituto Electoral de la Ciudad de México entre otras son:

- 1 Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- 2 Constitución Política de la Ciudad de México.
- 3 Ley General de Contabilidad Gubernamental
- 4 Ley del Impuesto Sobre la Renta y su Reglamento
- 5 Ley del Impuesto al Valor Agregado y su Reglamento
- 6 Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública
- 7 Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México
- 8 Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México
- 9 Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios de la Ciudad de México
- 10 Normas Generales de Programación, Presupuesto y Contabilidad del Instituto Electoral de la Ciudad de México
- 11 Código Fiscal de la Federación y su Reglamento
- 12 Código Fiscal de la Ciudad de México
- 13 Código de Instituciones y Procedimientos Electorales de la Ciudad de México
- 14 Estatuto de Gobierno de la Ciudad de México
- 15 Estatuto del Servicio Profesional Electoral y demás personal que labore en el Instituto Electoral de la Ciudad de México
- 16 Lineamientos, Procedimientos y Circulares Emitidas por el Instituto Electoral de la Ciudad de México, entre otros.

e) Consideraciones fiscales del ente:

El régimen fiscal para las entidades públicas es el correspondiente a personas morales con fines no lucrativos y sus obligaciones fiscales se determinan conforme al objetivo y funciones asignadas en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, en la Ley que les da origen o en su Decreto de Creación, salvo los casos en que se realicen actividades distintas a la prestación de servicios públicos.

Tributa en el régimen fiscal título III de la ley del Impuesto Sobre la Renta, que regula a las personas morales con fines no lucrativos y por lo tanto no son sujetos del Impuesto Especial sobre Producción y Servicios, ni de la participación de Utilidades a los Trabajadores.

Tiene las obligaciones como retenedor del Impuesto Sobre la Renta (ISR) en los capítulos de ingresos por salarios y en general por la prestación de un servicio personal subordinado, actividades profesionales (honorarios), sobre los cuales se aplican las disposiciones de la Ley del I.V.A. en materia de retenciones y enteros.

No realiza actos gravados para IVA.

Está obligado a pagar cuotas de seguridad social ante el ISSSTE, SAR Y FOVISSSTE, entre otros.

f) Estructura organizacional básica

- 1 El Consejo General.
- 2 La Junta Administrativa.
- 3 Órganos Ejecutivos: La Secretaría Ejecutiva, La Secretaría Administrativa, así como las respectivas Direcciones Ejecutivas.
- 4 Órganos con Autonomía Técnica y de Gestión. La Contraloría General y la Unidad Técnica Especializada de Fiscalización.
- 5 Órganos Técnicos: Las Unidades Técnicas.
- 6 Órganos Desconcentrados: Las Direcciones Distritales y Consejos Distritales.
- 7 Mesas Directivas de Casilla.

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

- 1 Fideicomiso número 2188-7.
Disponibilidad de recursos al 31 de diciembre de 2021: \$40,024,829.6 pesos.
- 2 Fideicomiso número 16551-2.
Disponibilidad de recursos al 31 de diciembre de 2021: \$1,129,836.8 pesos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros han sido preparados por la Administración del Instituto Electoral con apego a lo establecido en las Leyes, Normas y demás disposiciones gubernamentales aplicables en la materia, como son; Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y en observancia además de la Normatividad Contable y Presupuestal de la Administración Pública de la Ciudad de México, entre otras.

La contabilidad registra a detalle cuentas de activo, pasivo, patrimonio, costos y gastos, así como cuentas de orden, de conformidad con el catálogo de cuentas del Instituto. El registro de las operaciones financieras y presupuestales está respaldada por los documentos originales comprobatorios y justificantes correspondientes. Los registros consideran valores devengados, es decir, que el registro de las transacciones se efectúa conforme a la fecha de su realización, independientemente a la de su pago.

La información de los presentes Estados Financieros, se presenta con la información disponible en virtud de la suspensión de actividades, derivadas de la contingencia sanitaria por el COVID-19, la cual, se estima, no deberá presentar variaciones significativas a lo informado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización:

Estas inversiones se registran a su costo de adquisición o construcción, incluyendo todos los gastos y costos relacionados con la adquisición así como el Impuesto al Valor Agregado.

Las adquisiciones de activo fijo se registran como inversión, en el momento en que se adquieren los bienes y se reconocen en los egresos del ejercicio, afectando el activo fijo y bancos y la depreciación del activo como gasto.

A partir del mes de marzo de 2017 el Instituto Electoral de la Ciudad de México, reconoce la depreciación de los bienes muebles, inmuebles e intangibles.

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

El Instituto Electoral de la Ciudad de México no tiene operaciones en el extranjero.

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

El Instituto Electoral de la Ciudad de México, no tiene inversión en acciones en el Sector Paraestatal.

d) Sistema y método de valuación de inventarios.

El Instituto Electoral de la Ciudad de México, utiliza, el costo promedio como método de valuación de inventarios.

e) Beneficios a empleados:

El Instituto Electoral de la Ciudad de México, no cuenta, con un cálculo actuarial actualizado de su pasivo laboral, con la finalidad de estimar el valor presente de gastos por este concepto.

f) Provisiones:

Las obligaciones laborales relacionadas con la prima de antigüedad, las indemnizaciones y compensaciones que se tengan que pagar a los empleados que dejen de prestar sus servicios bajo ciertas circunstancias, incluso por despidos injustificados resueltos por los tribunales correspondientes, se reconocen contablemente en el ejercicio en que se pagan y se afecta el pasivo respectivo.

El Instituto Electoral de la Ciudad de México, cuenta con la creación de un pasivo laboral para hacer frente a situaciones de contingencias o programadas en las cuales se tenga que finiquitar una relación laboral, en este sentido, el IECM cuenta con un estudio actuarial al 30 de junio de 2012.

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

El Instituto Electoral de la Ciudad de México, se encuentra, en proceso de implementación integral de la adopción de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, lo cual implicará cambios en sus políticas contables y procedimientos administrativos.

h) Reclasificaciones:

Todas las reclasificaciones están impactadas en los estados financieros que se presentan.

i) Depuración y cancelación de saldos.

La depuración de aquellos saldos contables que por su propia naturaleza se deben reclasificar o cancelar de conformidad con lo estipulado en la norma emitida por la autoridad competente, se realiza constantemente.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica

8. Reporte Analítico del Activo

Los activos fijos, son las inversiones que el Instituto Electoral hace en bienes tangibles en su beneficio, con carácter permanente, con el propósito de usarlos no de venderlos.

Las inversiones en bienes de activo fijo, son registradas a su valor de adquisición.

Los activos fijos que posee el Instituto Electoral se adquieren por medio de Compra, Transferencia o Donación y se registran al valor original consignado en las facturas de compra o en su caso, en los avalúos y/o actas respectivas.

Activos fijos dañados, obsoletos e inservibles.

Anualmente se elabora un programa para el destino final de los bienes muebles, el cual se opera de acuerdo con las necesidades institucionales y define su destino final.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Fideicomiso BANORTE 2188-7:

De conformidad con el acuerdo ACU-034-07 de fecha 5 de diciembre de 2007 se aprobó la constitución de un fideicomiso que tiene por objeto el incremento del patrimonio del Instituto, consistente en la adquisición de bienes muebles e inmuebles y para la conformación inicial de la reserva del pasivo laboral del Instituto con sus trabajadores.

Con fecha 21 de diciembre de 2007 se celebró el contrato de fideicomiso No. 2188-7 revocable de inversión y administración entre Banco Mercantil del Norte, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte (Fiduciario) y el Instituto (Fideicomitente) siendo fines del fideicomiso, entre otros, los siguientes:

Que la fiduciaria invierta, reinvierta y administre el patrimonio del fideicomiso.

La Fiduciaria en acatamiento de las instrucciones escritas por el fideicomitente entregue al mismo mediante abono en cuenta bancaria las cantidades que le indique.

Asimismo, la Fiduciaria está facultada para cargar al patrimonio del fideicomiso todos los gastos, comisiones o cualquier otra erogación que se deriven de la administración e inversión de los recursos del fideicomiso. El fideicomiso tendrá una duración de 5 años.

El 22 de abril de 2008, fué celebrado el primer convenio modificatorio al contrato de fideicomiso No. 2188-7 signado entre Banco Mercantil del Norte, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte y el Instituto.

Con base al Segundo Convenio Modificatorio al contrato de Fideicomiso de Inversión y Administración identificado con el Número 2188-7 BANORTE, de fecha diez de noviembre de 2009, en la Cláusula Modificada **Décima Sexta**. Vigencia : La duración de "EL FIDEICOMISO", será la necesaria para cumplir con los fines del mismo y podrá extinguirse por cualquiera de las causas a que se refiere el artículo 392, de la Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito, a excepción de la señalada en la fracción VI, del mismo artículo ya que "LA FIDEICOMITENTE" no se reserva el derecho de revocarlo, pero si determinar su extinción en apego a las decisiones del Consejo General de el " IEDF".

En cumplimiento al ACU-08-10 de fecha 27 de enero de 2010 en el cual, el Consejo General del Instituto Electoral del Distrito Federal, instruye celebrar un tercer convenio modificatorio al fideicomiso 2188-7 a efecto de que el objeto del mismo contemple la cobertura de las erogaciones derivadas del arrendamiento, mantenimiento y adecuación de los bienes inmuebles que requiere el IEDF para el desarrollo de sus funciones

Con el Acuerdo núm.CTF-2188-7/005/2021, del 29 de julio de 2021, el Comité Técnico del Fideicomiso autorizó la remisión a la Fiduciaria Banorte el Cuarto Convenio Modificatorio al Contrato de Fideicomiso Público, no Paraestatal, Irrevocable e Irreversible núm. 21887. Lo anterior, a efecto de concluir el proceso de formalización de dicho convenio Modificatorio.

En el Cuarto Convenio Modificatorio al Contrato de Fideicomiso Público, no Paraestatal, Irrevocable e Irreversible núm. 2188-7, el Instituto Electoral de la Ciudad de México y la Fiduciaria Banorte acordaron modificar la totalidad de las cláusulas y reexpresar el Fideicomiso, considerando que su objeto principal consiste en el pago de la contraprestación por la Adquisición y gastos correlativos de bienes muebles e inmuebles para incrementar el patrimonio del IECM, así como la constitución de una reserva laboral. El costo por la firma del Cuarto Convenio Modificatorio ascendió a \$10;400.00 pesos, mismos, que se autorizó la erogación con cargo al patrimonio del Fideicomiso.

Fideicomiso BANAMEX 16551-2, Urnas electrónicas

Con base en el acuerdo ACU-959-09 de fecha 18 de diciembre de 2009 se aprobó la constitución de un fideicomiso que tendrá por objeto favorecer la incorporación y el desarrollo de instrumentos tecnológicos para la organización de procesos electorales y de participación ciudadana, con una aportación inicial de 56,500,000.00 pesos.

Con fecha 29 de enero de 2010 se celebró el contrato de fideicomiso No. 16551-2 público, no paraestatal, revocable e irreversible entre Banco Nacional de México, S.A., integrante del Grupo Financiero Banamex (Fiduciario) y el Instituto (Fideicomitente) siendo fines del fideicomiso, entre otros:

Conformación de un fondo financiero que permita al Instituto la incorporación y el desarrollo de instrumentos tecnológicos para la organización de procesos electorales y de participación ciudadana en el Distrito Federal.

Asimismo la Fiduciaria está facultada para cargar al patrimonio del fideicomiso todos los gastos, comisiones o cualquier otra erogación que se deriven de la administración e inversión de los recursos del fideicomiso.

1er Convenio modificatorio al contrato de fideicomiso 16551-2 de fecha 28 de diciembre de 2011, referente a las modificaciones de las cláusulas V, VII, VIII y IX concerniente al objeto del fideicomiso, establecimiento del comité técnico, funcionamiento y facultades así como obligaciones de dicho comité.

La duración del fideicomiso será la necesaria para cumplir con el fin del mismo.

10. Reporte de la Recaudación

No Aplica

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

No Aplica

12. Calificaciones otorgadas

No Aplica

13. Proceso de Mejora

El Instituto Electoral está inmerso en un proceso continuo de mejora administrativa y organizacional operativa.

14. Información por Segmentos

No Aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

No han ocurrido hechos en el período posterior al mes de diciembre, que afecten económicamente estas cifras o que den mayor evidencia sobre las mismas

16. Partes Relacionadas

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

ELABORÓ

MTRO. JUAN CARLOS
PALOMEQUE MAYA

REVISÓ

C.P. JUAN CARLOS GÓZALEZ
PIMENTEL

AUTORIZÓ

MTRO. ALEJANDRO FIDENCIO GÓZALEZ
HERNÁNDEZ

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