



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

JUNIO DE 2018

JUNIO DE 2018

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes	585,198,010.8
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	21,894,724.7
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	
Inventarios	
Almacenes	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	
Otros Activos Circulantes	

TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES 607,092,735.6

ACTIVOS NO CIRCULANTES

Inversiones Financieras a Largo Plazo	12,621,402.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	511,223,764.4
Bienes Muebles	222,475,475.4
Activos Intangibles	0.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	
Activos Diferidos	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	-148,703,297.7
Otros Activos No Circulantes	

TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES 597,617,344.7

TOTAL DE ACTIVOS 1,204,710,080.2

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	162,584,720.4
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	
Fond. y Bienes de Terc. en Gfía. y/o Admón. a Corto Plazo	128,839.8
Provisiones a Corto Plazo	
Otros Pasivos a Corto Plazo	

TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES 162,713,560.2

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	
Fond. y Bienes de Terc. en Gfía. y/o Admón. a Largo Plazo	
Provisiones a Largo Plazo	123,916,442.1

TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES 123,916,442.1

TOTAL DE PASIVO 286,630,002.2

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Aportaciones	569,765,281.4
Donaciones de Capital	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	348,314,796.5
Resultados de Ejercicios Anteriores	
Revalúos	
Reservas	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	

EXCESOS O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM.

Resultado por Posición Monetaria	
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	

TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 918,080,077.9

TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 1,204,710,080.2

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

C.P. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

MTRO. ALEJANDRO EVIDENCIO 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 30 DE JUNIO DE		VARIACIÓN	
	2018	2017	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	585,198,010.8	223,651,812.5	361,546,198.4	161.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	21,894,724.7	2,469,664.9	19,425,059.9	786.5
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.0	0.0	0.0	0.0
Inventarios	0.0	0.0	0.0	0.0
Almacenes	0.0	0.0	0.0	0.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.0	0.0	0.0	0.0
Otros Activos Circulantes	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	607,092,735.6	226,121,477.4	380,971,258.2	168.5
ACTIVOS NO CIRCULANTES				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	12,621,402.6	2,235,702.1	10,385,700.5	464.5
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	511,223,764.4	172,894,701.4	338,329,063.0	195.7
Bienes Muebles	222,475,475.4	194,194,229.0	28,281,246.4	14.6
Activos Intangibles	0.0	4,466,000.0	-4,466,000.0	-100.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.0	0.0	0.0	0.0
Activos Diferidos	0.0	0.0	0.0	0.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	-148,703,297.7	-140,979,607.2	-7,723,690.5	5.5
Otros Activos No Circulantes	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	597,617,344.7	232,811,025.3	364,806,319.4	156.7
TOTAL DE ACTIVOS	1,204,710,080.2	458,932,502.6	745,777,577.6	162.5
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	162,584,720.4	28,336,328.9	134,248,391.5	473.8
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	128,839.8	764,284.6	-635,444.8	-83.1
Provisiones a Corto Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	162,713,560.2	29,100,613.5	133,612,946.7	459.1
PASIVOS NO CIRCULANTES				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Deuda Pública a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Provisiones a Largo Plazo	123,916,442.1	42,144,424.1	81,772,017.9	194.0
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	123,916,442.1	42,144,424.1	81,772,017.9	194.0
TOTAL DE PASIVO	286,630,002.2	71,245,037.6	215,384,964.6	302.3
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones	569,765,281.4	232,419,566.4	337,345,715.0	145.1
Donaciones de Capital	0.0	0.0	0.0	0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.0	0.0	0.0	0.0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	348,314,796.5	155,267,898.5	193,046,898.0	124.3
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.0	0.0	0.0	0.0
Revalúos	0.0	0.0	0.0	0.0
Reservas	0.0	0.0	0.0	0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.0	0.0	0.0	0.0
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
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	918,080,077.9	387,687,464.9	530,392,613.0	136.8
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,204,710,080.2	458,932,502.6	745,777,577.6	162.5

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

C.F. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

C.F. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

MTR. ALEJANDRO NIETO 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

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 **1,265,409,767.5**

Participaciones y Aportaciones
 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 1,265,409,767.5

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS **14,546,325.0**

Ingresos Financieros 14,546,223.6
 Incremento por Variación de Inventarios 0.0
 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia 0.0
 Disminución del Exceso de Provisiones 0.0
 Otros Ingresos y Beneficios Varios 101.4

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS **1,279,956,092.5**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO **524,982,937.6**

Servicios Personales 404,789,499.2
 Materiales y Suministros 24,884,527.9
 Servicios Generales 95,308,910.5

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS **405,111,271.2**

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público 0.0
 Transferencias al Resto del Sector Público 0.0
 Subsidios y Subvenciones 0.0
 Ayudas Sociales 405,111,271.2
 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 **1,547,087.1**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones
 Provisiones
 Disminución de Inventarios
 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia
 Aumento por Insuficiencia de Provisiones
 Otros Gastos 1,547,087.1

INVERSIÓN PÚBLICA **0**

Inversión Pública no Capitalizable

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS **931,641,295.9**

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO) **348,314,796.5**

 SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD C.P. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA	 DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL	 SECRETARIO ADMINISTRATIVO MTR. ALEJANDRO FIERRES 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

	2018	AL 30 DE JUNIO DE 2017	VARIACIÓN 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	1,265,409,767.5	628,203,736.0	637,206,031.5	101.4
Participaciones y Aportaciones	0.0	0.0	0.0	0.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,265,409,767.5	628,203,736.0	637,206,031.5	101.4
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	14,546,325.0	7,418,513.0	7,127,812.0	96.1
Ingresos Financieros	14,546,223.6	5,124,284.2	9,421,939.4	183.9
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	0.0	1,081,359.1	-1,081,359.1	-100.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	101.4	1,212,869.6	-1,212,768.2	-100.0
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,279,956,092.5	635,622,249.0	644,333,843.5	101.4
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	524,982,937.6	292,510,360.3	232,472,577.3	79.5
Servicios Personales	404,789,499.2	252,447,422.4	152,342,076.9	60.3
Materiales y Suministros	24,884,527.9	4,745,650.6	20,138,877.4	424.4
Servicios Generales	95,308,910.5	35,317,287.4	59,991,623.1	169.9
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	405,111,271.2	187,355,788.7	217,755,482.5	116.2
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	405,111,271.2	187,355,788.7	217,755,482.5	116.2
Pensiones y Jubilaciones	0.0	0.0	0.0	0.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.0	0.0	0.0	0.0
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	1,547,087.1	488,201.5	1,058,885.6	216.9
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	0.0	0.0	0.0	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 y Obsolescencia	0.0	0.0	0.0	0.0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.0	0.0	0.0	0.0
Otros Gastos	1,547,087.1	488,201.5	1,058,885.6	216.9
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	931,641,295.9	480,354,350.5	451,286,945.5	93.9
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	348,314,796.5	155,267,898.5	193,046,898.0	124.3

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

C.P. JUAN CARLOS SALOMEQUE MAYA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

MTRO. ALEJANDRO SIBRANCIO 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 CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

CONCEPTO	ORIGEN JUNIO DE 2018	APLICACIÓN JUNIO DE 2018
----------	-------------------------	-----------------------------

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes		361,546,198.4
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		19,425,059.9
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		10,385,700.5
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		338,329,063.0
Bienes Muebles		28,281,246.4
Activos Intangibles	4,466,000.0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	7,723,690.5	
Otros Activos No Circulantes		

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	134,248,391.5	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Titulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		635,444.8
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		

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	81,772,017.9	

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Aportaciones	337,345,715.0	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	193,046,898.0	
Resultados de Ejercicios Anteriores		
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	758,602,712.9	758,602,712.9
--	----------------------	----------------------

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

C.P. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

MTR. ALEJANDRO FIDENCIO GONZÁLEZ BERNÁNDEZ

BAJO PROMESA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES 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	JUNIO DE 2018	JUNIO DE 2017
<u>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>		
ORIGEN	1,279,956,092.5	635,622,249.0
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	1,265,409,767.5	628,203,736.0
Otros Orígenes de Operación	14,546,325.0	7,418,513.0
APLICACIÓN	930,094,208.8	479,866,149.0
Servicios Personales	404,789,499.2	252,447,422.4
Materiales y Suministros	24,884,527.9	4,745,650.6
Servicios Generales	95,308,910.5	35,317,287.4
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	405,111,271.2	187,355,788.7
Pensiones y Jubilaciones	0.0	0.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.0	0.0
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	349,861,883.7	155,756,100.0
<u>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>		
ORIGEN	542,582,303.5	167,257,104.4
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	345,069,405.5	
Bienes Muebles	193,046,898.0	
Otros Orígenes de Inversión	4,466,000.0	167,257,104.4
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes	0.0	
APLICACIÓN	716,472,193.1	335,303,629.1
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	366,610,309.4	167,068,290.2
Bienes Muebles	0.0	0.0
Otros Orígenes de Inversión	349,861,883.7	168,235,338.9
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-173,889,889.5	-168,046,524.8
<u>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
ORIGEN	216,020,409.4	15,849,244.5
Endeudamiento Neto	0.0	0.0
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	216,020,409.4	15,849,244.5
APLICACIÓN	30,446,205.2	759,279.9
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	30,446,205.2	759,279.9
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	185,574,204.2	15,089,964.6
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	361,546,198.4	2,799,539.9
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	223,651,812.5	220,852,272.6
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	585,198,010.8	223,651,812.5

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD
 C.P. JUAN CARLOS PALOMBEQUÍ MAYA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS
 C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

SECRETARÍA ADMINISTRATIVA
 MTR. MELBA ESCOBEDENCIA 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 30 DE JUNIO DE 2018

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 ANTERIOR 2015	397,151,743.8	0.0	0.0	0.0	397,151,743.8
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Cambios en Políticas Contables					
Cambios por Errores Contables					
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	-8,596,485.8	0.0	0.0	0.0	-8,596,485.8
Aportaciones	-8,596,485.8				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)					
Resultados de Ejercicio Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2016	388,555,257.9	0.0	0.0	0.0	388,555,257.9
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2016	-157,119,041.5	0.0	0.0	0.0	-157,119,041.5
Aportaciones	-157,119,041.5				
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	338,329,065.0	0.0	0.0	0.0	338,329,065.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)					
Resultados de Ejercicio Anteriores					
Revalúos	338,329,065.0				
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2017	569,765,281.4	0.0	0.0	0.0	569,765,281.4
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2017	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.0	0.0	348,314,796.5	0.0	348,314,796.5
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			348,314,796.5		
Resultados de Ejercicio Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2018	569,765,281.4	0.0	348,314,796.5	0.0	918,080,077.9

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD
 C.P. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS
 C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ FIMENTEL

SECRETARIO ADMINISTRATIVO
 MTRO. ALEJANDRO PATRICIO 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 30 DE JUNIO DE 2018

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

228,075,796.9 286,630,002.2

TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS

228,075,796.9 286,630,002.2

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y RECURSOS FINANCIEROS

SECRETARIO ADMINISTRATIVO

C.P. JUAN CARLOS PALOMEQUE MAYA

C.P. JUAN CARLOS GONZÁLEZ PIMENTEL

MTR. 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 ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2018

CONCEPTO	SALDO	CARGOS	ABONOS	SALDO	VARIACION
	INICIAL	DEL PERIODO	DEL PERIODO	FINAL	DEL PERIODO
ACTIVO	797,841,078.2	7,137,534,558.8	6,730,665,556.8	1,204,710,080.2	406,869,002.0
ACTIVO CIRCULANTE	222,096,022.2	7,114,107,475.2	6,729,110,761.9	607,092,735.6	384,996,713.4
Efectivo y Equivalentes	220,975,571.6	5,813,837,657.9	5,449,615,218.6	585,198,010.8	364,222,439.3
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,120,450.6	1,300,269,817.3	1,279,495,543.3	21,894,724.7	20,774,274.1
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	575,745,056.0	23,427,083.6	1,554,794.9	597,617,344.7	21,872,288.6
Inversiones Financieras a Largo Plazo	7,660,071.5	4,961,331.2	0.0	12,621,402.6	4,961,331.2
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	511,223,764.4	0.0	0.0	511,223,764.4	0.0
Bienes Muebles	205,564,517.9	18,465,752.4	1,554,794.9	222,475,475.4	16,910,957.5
Activos Intangibles	0.0		0.0	0.0	0.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-148,703,297.7	0.0	0.0	-148,703,297.7	0.0
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

C.P. JUAN CARLOS PALOMEQUE 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
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 585,198,010.8 pesos al 30 de junio de 2018 y se integra como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Efectivo	206,364.6	120,500.0
Bancos a Corto Plazo	165,062,739.0	5,652,160.5
Banco Mercantil del Norte S.A. de C.V. Cta. Terminación 881	4,096,441.5	2,631,033.8
BBVA Bancomer, S.A. de C.V. Cta. Terminación 7, 8 y 9	160,607,033.9	2,642,419.6
BANAMEX, S.A. de C.V. Cta. Terminación 739	359,263.6	378,707.2
Inversiones a Corto Plazo menor a 3 meses	419,928,907.3	217,879,152.0
BBVA Bancomer Fondos de Inversión BMRGOB3 NC1	0.0	217,879,152.0
BBVA Bancomer Fondos de Inversión BMRGOB3 NC2	0.0	0.0
BBVA Bancomer Fondos de Inversión BMRGOB3 NC3	419,928,907.28	0.0
TOTAL	585,198,010.8	223,651,812.5

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

1. El saldo de 20,000,684.0 pesos se integra por cargos a funcionarios del IECM por concepto de gastos a comprobar derivados del proceso electoral 2018.
2. El saldo de 1,158,308.7 pesos corresponden a los depósitos en garantía, derivados de los contratos de arrendamientos de inmuebles donde se ubican las Sedes Distritales.
3. El saldo al 30 de junio de 2018, es de 21,894,724.7 pesos y se integra:

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,736,416.0	1,357,031.5
Deudores Diversos menor a 365 días	20,736,416.0	1,357,031.5
Pablo César Lezama B.	0.0	4,082.0
Yuri Gabriel Beltrán Miranda	0.0	0.0
Olga González Martínez	0.0	0.0
Vicente Gerardo Almanza Alba	0.0	147,540.8
Luis A. Altamirano Carreño	0.0	1,558.0
Delia Gpe. Del Toro López	0.0	0.0
Gerardo Jiménez Espinosa	0.0	11,500.0
Lisette Rangel Alvarado	0.0	2,110.4
Myriam Alarcon Reyes	0.0	21,116.5
Jesús Medina Franco	0.0	0.0
Oscar Alejandro Rodríguez Paz	0.0	0.0
Idalina Arreola Atilano	0.0	5,933.4
Salvador G Macias	0.0	10,000.0
Gustavo Uribe Robles	0.0	4,967.0
Alejandro Gonzalo Polanco Mireles	0.0	3,000.0
Adeudos de trabajadores	20,000,684.0	0.0
Otros Adeudos de trabajadores	70,648.6	0.0
Diversos	4,493.3	4,493.3
Reintegro de viaticos	788,589.1	0.0
Ingresos por recuperar a corto plazo	-127,999.0	0.0
BBVA Bancomer, S.A. de C.V. Cta. Terminación 108	0.0	380.0
Coordinadores Distritales	0.0	1,140,350.0
Depósitos en Garantía a 365 días	1,158,308.7	1,112,633.4
Sedes Distritales	1,158,308.7	1,112,633.4
TOTAL	21,894,724.7	2,469,664.9

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. No aplica
5. No aplica

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

INVENTARIOS (CIFRAS EN PESOS)		
INTEGRACION	JUNIO 2018	JUNIO 2017
No aplica		
TOTAL		

Inversiones Financieras

6. EL Instituto Electoral de la Ciudad de México al 30 de junio de 2018, 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 11,171,096.2 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 (Fideicomitente), 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 IEDF, (Fideicomitente) cuyo saldo al 30 de junio de 2018, es de 1,450,306.4 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	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Inversiones Financieras a Largo Plazo	12,621,402.6	2,235,702.1
Fideicomiso Banorte, Subcuenta Inmuebles	389,591.7	496,882.7
Fideicomiso Banorte, Subcuenta Rva. Laboral	10,781,504.5	231,857.5
Fideicomiso Banamex, Urnas Electrónicas	1,450,306.4	1,506,961.9
TOTAL	12,621,402.6	2,235,702.1

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. El activo fijo se encuentra conciliado con la Dirección de Adquisiciones Control Patrimonial y Servicios;sin embargo, se continúa con el proceso de depuración.

Se realizó análisis con apego a las reglas específicas de registro y valoración del patrimonio, punto 8, referente al monto de capitalización de los bienes muebles e intangibles emitidas por el CONAC, derivado de los anterior, se afectó la baja de activo con poliza de diario 801 de fecha 31 de mayo del 2017 por la cantidad de \$933,152.7 pesos.

9. El saldo de las cuentas de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles es por la cantidad de 395,370,174.8 pesos al 30 de junio de 2018 y se integra:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Bienes Muebles	222,475,475.4	194,194,229.0
Muebles de oficina y estantería	34,600,868.2	35,591,292.6
Bienes artísticos, culturales y científicos	162,766.4	162,768.4
Equipo de Computo y de tecnologías de la información	133,372,359.2	107,277,937.1
Otros mobiliarios y equipos de administración	5,079,441.0	3,189,084.2
Equipos y aparatos audiovisuales	5,443,913.3	5,627,531.7
Cámaras fotográficas y de video	1,909,192.1	1,259,993.7
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	25,570.1	32,570.5
Equipo médico y de laboratorio	97,174.3	97,173.3
Vehiculos y equipo terrestre destinados a servidores publicos y servidores admon.	29,550,663.6	29,684,623.5
Otros equipos de transporte	57,776.3	56,775.3
Equipo de defensa y seguridad	134,372.4	134,373.4
Maquinaria y equipo industrial	560,818.9	371,319.2
Sistema de aire acondicionado, calefacción, etc	367,548.2	0.0
Equipo de comunicación y telecomunicación	5,986,939.4	5,613,781.4
Equipos de generación eléctrica ,aparatos, accesorios	3,708,414.3	3,583,434.6
Herramientas y máquinas - herramientas	613,633.5	679,990.6
Otros equipos	804,024.2	831,579.7
Inmuebles	172,894,699.4	172,894,701.4
Edificios no residenciales	0.0	171,627,935.0
Edificios no habitacionales	172,894,699.4	1,266,766.4

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

Intangibles	0.0	4,466,000.0
Software	0.0	4,466,000.0

TOTAL	395,370,174.8	371,554,930.4
--------------	----------------------	----------------------

Revalúos

En el mes de diciembre de 2017, se registró el revalúo 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	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Revalúo de Bienes Inmuebles:	338,329,065.0	0.0
Edificios no habitacionales	338,329,065.0	0.0
TOTAL	338,329,065.0	0.0

Estimaciones y Deterioros

A partir del mes de marzo de 2017, 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	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles:	-148,254,569.7	-140,467,988.0
Dep. Acum de Muebles de oficina y estanteria	-23,506,685.9	-22,008,367.1
Dep. Acum de Bienes artisticos, culturales y científicos	-8,628.8	-8,628.8
Dep. Acum de Equipo de Computo y de tecnologías de la información	-81,390,223.7	-77,360,039.0
Dep. Acum de Otros mobiliarios y equipos de administración	-1,502,912.2	-1,341,400.5
Dep. Acum de Equipos y aparatos audiovisuales	-5,168,426.3	-4,831,145.3
Dep. Acum de Cámaras fotográficas y de video	-675,306.3	-551,702.2
Dep. Acum de Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	-25,569.1	-25,571.1
Dep. Acum de Equipo médico y de laboratorio	-97,173.3	-91,921.3
Dep. Acum de Vehiculos y equipo terrestre destinados a servidores publicos y servidores admon.	-26,335,412.8	-25,686,121.3
Dep. Acum de Otros equipos de transporte	-56,774.3	-56,774.3
Dep. Acum de Equipo de defensa y seguridad	-38,922.4	-38,922.4
Dep. Acum de Maquinaria y equipo industrial	-318,774.1	-316,382.8
Dep. Acum de Equipo de comunicación y telecomunicación	-5,341,736.0	-4,442,216.2
Dep. Acum de Equipos de generación eléctrica ,aparatos, accesorios	-2,716,651.1	-2,689,544.5
Dep. Acum de Herramientas y máquinas - herramientas	-397,257.6	-385,353.6
Dep. Acum de Otros equipos	-674,116.0	-633,897.7
Depreciación Acumulada de Inmuebles :	-448,728.0	-448,728.0
Dep. Acum de Edificios no habitacionales	-448,728.0	-448,728.0
Intangibles	0.0	-62,891.3
Amortización Acum. de Software	0.0	-62,891.3
TOTAL	-148,703,297.7	-140,979,607.2

Otros Activos

11. No aplica

Pasivos a Corto Plazo

El saldo de este de este rubro es de 162,713,560.02 pesos al 30 de junio de 2018 y se integra como sigue:

- Los proveedores de bienes y servicios tienen un saldo al 30 de junio de 2018 de 45,108,585.9 pesos y corresponden a los pagos pendientes de realizar al cierre del período y no solicitados por los proveedores.
- El saldo de fondos en garantía a corto plazo es de 128,839.8 pesos al 30 de junio de 2018, 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.

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

3. El saldo de las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2018 es de 96,074,360.8 pesos, éste se integra, de las retenciones de ISR a servidores públicos y aportaciones de seguridad social.

El saldo de servicios personales a corto plazo es de 19,878,796.3 pesos al 30 de junio de 2018, éste representa los pagos pendientes por realizar a servidores públicos.

PASIVOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Proveedores de Bienes y Servicios por Pagar a Corto Plazo	45,108,585.9	5,901,008.2
Atención Corporativa de Mexico S.A.	501,055.4	0.0
Electropura S de R.L. de C.V.	65,151.0	0.0
Gobierno del D.F.	14,987.0	0.0
Grupo Comercial y de Impresión Cóndor, SA de CV	268,323.8	268,323.8
Inteltec Digital S.A. de C.V.	164,148.1	164,148.1
Servicios Electromecánicos aplicados S.A. de C.V	0.0	0.0
Radio Movil Dipsa, SA de CV	19,051.0	11,271.0
Sinteg de México, S.A. de C.V.	0.0	0.0
Talleres Gráficos de México	95,056.4	95,056.4
Telefonos de México, SAB de C.V.	1,532,832.7	1,224,870.9
Axa Seguros S.A. de C.V.	850,425.7	226,054.7
Tecnosupport, S.A de C.V.	1,249,130.3	0.0
Comisión Federal de Electricidad	2,321,475.0	1,813,181.0
HS Soluciones y Sistemas Integrales, S.A. de .CV.	0.0	0.0
Oracle S.A, de C.V.	5.3	0.0
Litografía y Empaques Solís S.A. de C.V.	962,614.4	0.0
CICOVISA, S.A. de C.V.	-30.0	246,153.5
Limpia Tec, SA de CV	121,168.7	121,168.7
Seguros Inbursa S.A., Grupo Financiero Inbursa	291,275.9	0.0
Mantenimiento Automotriz Xola, SA de CV	113,183.1	23,696.3
Government Solutions México SA de CV	0.0	150,202.8
Arne Sidney Aus Den Rutthen Haag	148,141.0	148,141.0
Periféricos Electrónicos, S.A. DE C.V.	-223,722.2	699,480.0
Mich Soluciones en Tecnología de la Información, S.A.	0.0	0.0
TEAASI Video, S.A. DE C.V.	659,007.6	190,425.0
Gobierno de la CDMX	-1,642,602.4	0.0
Joad Limpieza y Servicios, S.A. de C.V.	0.0	0.0
Tesorería de la CDMX- Dev. Multas y Sancion a Partidos Politicos	10,639,642.5	0.0
Gobierno del D.F. Sria. De Finanzas, Tesorería del GDF.	24,568.0	22,303.3
Efectivales S,R,L, de C.V	0.0	0.0
Silvia Patricia Zubieta Rodriguez	0.0	0.0
Los hijos de la Malinche S.A de C.V.	0.0	0.0
Alianza Impresos y Sellos, S.A. de C.V.	0.0	0.0
Expansión S.A. de C.V.	0.0	0.0
Editorial y Serv. Culturales el Dragón Rojo, S.A.	0.0	0.0
Si vale S.A. de .C.V.	638,149.4	0.0
Administración Virtual de Servicios de Limpieza	522,102.4	0.0
26 de México, S. de R.L. de C.V.	0.0	0.0
Scutte Desing, S.A. de C.V.	0.0	0.0
INE	4,361,805.8	443.1
Corporación Internacional de Avaluos , S.A. de C.V.	52,546.0	0.0
Mantenimiento Roc SA de CV	39,124.7	0.0
Proveedores Diversos	21,319,969.5	496,088.6
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo vencimiento a 90 días	96,074,360.8	14,564,694.8
Impuestos por pagar	96,074,360.8	14,564,694.8
Otros Pasivos por Pagar a Corto Plazo vencimiento a 90 días	21,530,613.4	8,634,910.5
Otras cuentas por pagar	0.0	6,533,012.3
Servicios personales	19,878,796.3	1,337,613.6
Fondos en garantía a corto plazo	128,839.8	764,284.6
Trasferencias por pagar a corto plazo	1,522,977.3	0.0
TOTAL	162,713,560.2	29,100,613.5

Pasivo a Largo Plazo

El saldo de este rubro es de 123,916,442.1 pesos al 30 de junio de 2018 y está integrado por las provisiones para hacer frente a juicios mercantiles y demandas laborales y terminación de relaciones laborales por mutuo acuerdo.

PASIVOS POR PAGAR A LARGO PLAZO (CIFRAS EN PESOS)	
---	--

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

RUBRO	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Provisiones a largo plazo vencimiento mayor a 365 días	123,916,442.1	42,144,424.1
Provisiones para demandas y juicios	114,755,663.1	42,757,301.0
Provisiones para terminación laboral por mutuo acuerdo	9,160,779.1	-612,876.9
TOTAL	123,916,442.1	42,144,424.1

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión:

1. No aplica

2. Los ingresos recibidos durante el período del 1° de enero al 30 de junio de 2018, son de 1,279,956,092.5 pesos y se integran de la siguiente manera:

INGRESOS DE GESTION (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Ingresos y Otros Beneficios	1,279,956,092.5	635,622,249.0
Participaciones, Aport., Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	1,265,409,767.5	628,203,736.0
Transferencias y aportaciones del Gobierno de la CDMX	1,265,409,767.5	628,203,736.0
Otros Ingresos y Beneficios	14,546,325.0	7,418,513.0
Ingresos Financieros	14,546,223.58	5,124,284.2
Disminución de exceso de provisiones	0.0	1,081,359.1
Otros ingresos y beneficios varios	101.4	1,212,869.6
TOTAL	1,279,956,092.5	635,622,249.0

Gastos y Otros Pérdidas:

1. Los gastos de funcionamiento del periodo del 1° de enero al 30 de junio de 2018, tienen un saldo de 524,982,937.6 pesos, del importe antes referido, 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 periodo del 1° de enero al 30 de junio de 2018, tienen un saldo de 405,111,271.2 pesos correspondiente a las Ayudas Sociales otorgadas a las Asociaciones Políticas.

El saldo de Otros gastos y Pérdidas Extraordinarias del 1° de enero al 30 de junio de 2018, tiene saldo de 1,547,087.1 y corresponde a las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles del periodo.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Gastos de Funcionamiento	524,982,937.6	292,510,360.3
Servicios Personales	404,789,499.2	252,447,422.4
Materiales y Suministros	24,884,527.9	4,745,650.6
Servicios Generales	95,308,910.5	35,317,287.4
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	405,111,271.2	187,355,788.7
Ayudas Sociales	405,111,271.2	187,355,788.7
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.0	0.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,547,087.1	488,201.5
Otros gastos	1,547,087.1	488,201.5
TOTAL	931,641,295.9	480,354,350.5

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Se realizó análisis con apego a las reglas específicas de registro y valoración del patrimonio, punto 8, referente al monto de capitalización de los bienes muebles e intangibles emitidas por el CONAC, derivado de los anterior, se afectó la baja del patrimonio de ejercicios anteriores con póliza de diario 801 de fecha 31 de mayo del 2017, por la cantidad de \$933,152.7 pesos.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Aportaciones:		230,575,323.2
Inmuebles	172,894,699.4	172,894,701.4
Edificios no residenciales	172,894,699.4	171,627,935.0

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

Edificios no habitacionales	0.0	1,266,766.4
Revalúo de Bienes Inmuebles:	338,329,065.0	0.0
Edificios no residenciales	338,329,065.0	0.0
Bienes Muebles	56,861,218.2	53,214,621.8
Muebles de oficina y estantería	34,532,660.2	35,591,292.6
Bienes artísticos, culturales y científicos	162,766.4	162,768.4
Equipo de Computo y de tecnologías de la información	116,559,609.7	107,277,937.1
Otros mobiliarios y equipos de administración	5,049,441.0	3,189,084.2
Equipos y aparatos audiovisuales	5,443,913.3	5,627,531.7
Cámaras fotográficas y de video	1,909,192.1	1,259,993.7
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	25,570.1	32,570.5
Equipo médico y de laboratorio	97,174.3	97,173.3
Vehiculos y equipo terrestre destinados a servidores publicos y servidores admon.	29,550,663.6	29,684,623.5
Otros equipos de transporte	57,776.3	56,775.3
Equipo de defensa y seguridad	134,372.4	134,373.4
Maquinaria y equipo industrial	560,818.9	371,319.2
Sistema de aire acondicionado, calefacción, etc	367,548.2	0.0
Equipo de comunicación y telecomunicación	5,986,939.4	5,613,781.4
Equipos de generación eléctrica ,aparatos, accesorios	3,708,414.3	3,583,434.6
Herramientas y máquinas - herramientas	613,633.45	679,990.57
Otros equipos	804,024.2	831,579.7
Depreciación acumulada del ejercicio de 1999 a junio 2018	-148,703,299.7	-140,979,607.2
Intangibles	0.0	4,466,000.0
Software	0.0	4,466,000.0
Fideicomisos	1,680,296.8	1,844,243.2
Fideicomiso BANORTE	229,983.4	337,274.4
Fideicomiso BANAMEX	1,450,313.3	1,506,968.8
TOTAL	569,765,279.4	232,419,566.4

El saldo de la cuenta de Hacienda Pública/Generado en el periodo del 1º de enero al 30 de junio de 2018, es de 348,314,796.5 pesos

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Patrimonio Generado	348,314,796.6	155,267,898.5
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	348,314,796.6	155,267,898.5
TOTAL	348,314,796.6	155,267,898.5

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El saldo de 585,198,010.8 pesos, representa, el disponible en bancos al 30 de junio de 2018, para hacer frente a los compromisos pendientes de pago al cierre del periodo, los recursos disponibles, se invierten en instrumentos de inversión de bajo riesgo y fácil realización.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN PESOS)		
RUBRO	JUNIO 2018	JUNIO 2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	206,364.6	120,500.0
Efectivo en Bancos - Dependencias	165,062,739.0	5,652,160.5
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	419,928,907.3	217,879,152.0
TOTAL	585,198,010.8	223,651,812.5

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

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

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

Correspondiente del 1º de enero al 30 de junio de 2018. (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios	1,265,409,767.5	

2. Más Ingresos contables no presupuestarios		14,546,325.0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios	101.4	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	14,546,223.6	

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)		1,279,956,092.5
---	--	------------------------

INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1º de enero al 30 de junio de 2018. (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)	930,094,208.8	

2. Menos egresos presupuestarios no contables		
Mobiliario y equipo de administración		
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 herramienta		
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		

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

3. Más gastos contables no presupuestales		1,547,087.1
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	1,547,087.10	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 -2 + 3)

931,641,295.9

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	JUNIO 2018
Almacén de Bienes de Consumo	6,908,545.2
Bienes de Consumo en Custodia	-6,908,545.2
Monedero Electrónico de Gasolina en Resguardo	1,146,843.8
Remanente de Monedero Electrónico de Gasolina en Resguardo	-1,146,843.8
TOTAL	0.0

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 cual 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

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

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; y se reforman diversas disposiciones de la Ley de Participación Ciudadana del Distrito Federal y del Código Penal para el 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.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

Su objeto social es ser depositario de la autoridad electoral y responsable de organizar las elecciones locales y los procedimientos de participación ciudadana en la Ciudad de México.

b) Principal actividad

- 1 Contribuir al desarrollo e 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 30 de junio de 2018.

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 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 de Adquisiciones, para el Distrito Federal y su reglamento
- 7 Ley de Participación ciudadana del Distrito Federal
- 8 Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente 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.

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

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 30 de junio de 2018: 11,171,096.2 pesos.
- 2 Fideicomiso número 16551-2.
Disponibilidad de recursos al 30 de junio de 2018: 1,450,306.4 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.

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 y como incrementos al patrimonio, en el momento en que se adquieren los bienes y se reconocen en los egresos del ejercicio.

A partir del mes de marzo de 2017 el Instituto Electoral del Distrito Federal 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 sistema que se utiliza es el denominado Promedio Ponderado

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.

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

- 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

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.

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

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

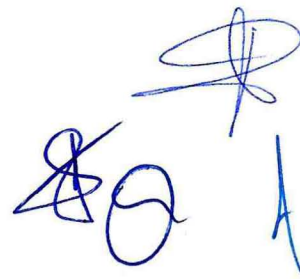
No Aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

No han ocurrido hechos en el periodo posterior al mes de junio, 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.

Handwritten signatures in blue ink, consisting of several stylized initials and a larger signature.