INFORME DE LA SITUACIÓN FINANCIERA Y DE LAS OPERACIONES REALIZADAS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2020, DEL FIDEICOMISO: “FONDO PARA ATENDER EL PASIVO LABORAL DEL INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL”.

De conformidad con el artículo 12 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y con la finalidad de proporcionar información contable y financiera detallada a los integrantes de la Junta General Ejecutiva del Instituto Nacional Electoral aprobada por el Comité Técnico del Fideicomiso “Fondo para Atender el Pasivo Laboral del Instituto Nacional Electoral”, y a efecto de dar cumplimiento a la cláusula OCTAVA.- “FACULTADES Y OBLIGACIONES DEL COMITÉ TÉCNICO”, inciso f) del Convenio Modificatorio del Contrato de Fideicomiso suscrito con el Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. (BANJERCITO) del 17 de julio de 2015, que señala:

“f) Presentar a la Junta General Ejecutiva, un informe detallado de la situación financiera que presenta el FIDEICOMISO y de las operaciones realizadas en el mismo, por trimestre”.

Y al numeral 5 Fracción V de las Reglas de Operación del Comité Técnico del Fideicomiso “Fondo para Atender el Pasivo Laboral del Instituto Nacional Electoral”, de fecha 13 de diciembre de 2018, de rendir un informe por trimestre a la Junta, sobre las operaciones y el estado financiero que guarda el Fideicomiso, se presenta el siguiente informe:

1. CONSTITUCIÓN.

Con fecha 22 de noviembre de 2007, se efectuó la apertura del Fideicomiso con el Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros S.N.C. (BANSEFI), por tratarse de una Sociedad Nacional de Crédito y que ofrece el servicio a nivel nacional que requería el Instituto, relativo al pago por término de relación laboral o contractual al personal que por renuncia deja de prestar sus servicios en el Instituto.

El Patrimonio del Fideicomiso se integró con recursos líquidos que fueron aportados por el entonces Instituto Federal Electoral, así como los rendimientos que se obtienen de la inversión que realice el Fiduciario de los recursos que integren el Patrimonio; los recursos y aportaciones al Patrimonio del Fideicomiso se deben invertir en valores gubernamentales emitidos por instituciones integrantes del Sistema Financiero Mexicano, según la liquidez que se requiera para dar cumplimiento a los fines del Fideicomiso.

2. ANTECEDENTES

El entonces Comité Técnico del Fideicomiso “Fondo para Atender el Pasivo Laboral del Instituto Federal Electoral”, en su sesión extraordinaria del 18 de marzo de 2011, aprobó sustituir al Fiduciario BANSEFI, por el Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, S.N.C. (BANJERCITO), por lo que el 15 de diciembre de 2011, se suscribió el Convenio de Sustitución Fiduciaria del Contrato de Fideicomiso.

El 22 de octubre de 2012, en Sesión Ordinaria la Junta General Ejecutiva del entonces Instituto Federal Electoral, mediante Acuerdo número JGE125/2012, aprobó los Lineamientos Sobre Prestaciones Económicas y Sociales, Incentivos al personal del entonces Instituto Federal Electoral y Pagos de Compensación por Término de la Relación Laboral o Contractual.

El 10 de febrero de 2014, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto por el que se reformaron, adicionaron y derogaron diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en materia político-electoral, mismas que dieron lugar a la transformación del Instituto Federal Electoral (IFE), en una autoridad de carácter nacional denominada Instituto Nacional Electoral (INE), como un organismo público autónomo dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, mismo que será la autoridad en la materia, independiente en sus decisiones y funcionamiento y profesional en su desempeño.

Que en el artículo Séptimo Transitorio de la Reforma del 10 de febrero de 2014, se dispuso que los recursos humanos, presupuestales, financieros y materiales del Instituto Federal Electoral, pasarán a formar parte del Instituto Nacional Electoral una vez que quede integrado en términos del Transitorio Quinto; sin menoscabo de los derechos laborales.

El 4 de abril de 2014, el entonces Instituto Federal Electoral (IFE), concluyó formalmente sus operaciones, para dar paso al inicio de actividades del Instituto Nacional Electoral (INE), al quedar debidamente integrado su Consejo General.

El 17 de julio de 2015, se firmó el Convenio Modificatorio del Contrato de Fideicomiso de administración e inversión denominado “Fondo para Atender el Pasivo Laboral del Instituto Nacional Electoral” suscrito por el Instituto Nacional Electoral en su carácter de Fideicomitente y el Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, Sociedad Nacional de Crédito, Institución de Banca de Desarrollo en su carácter de Fiduciaria.

El 13 de diciembre de 2018, se aprobaron las modificaciones y adecuaciones a las Reglas de Operación del Comité Técnico del Fideicomiso denominado “Fondo para Atender el Pasivo Laboral del Instituto Nacional Electoral”, en su Quinta Sesión Extraordinaria.

3. FINES.

Otorgar un reconocimiento por servicios prestados a los servidores públicos o prestadores de servicios por contrato de honorarios asimilados a salarios con funciones de carácter permanente que den por terminada su relación jurídico-laboral o contractual con el Instituto, a través del otorgamiento de una compensación por término de relación laboral.

Con base en lo anteriormente señalado, la Dirección Ejecutiva de Administración del INE presenta el Informe de los Estados Financieros elaborados por BANJERCITO, que administró los recursos durante el SEGUNDO TRIMESTRE de 2020.

4. OPERACIONES FINANCIERAS.

4.1 INGRESOS

Durante el Segundo Trimestre de 2020, se obtuvieron ingresos por la cantidad $4,618,419.46 (Cuatro millones seiscientos dieciocho mil cuatrocientos diecinueve pesos 46/100 M.N.), integrados por los siguientes conceptos:

APORTACIONES

En el Segundo Trimestre de 2020, se realizaron aportaciones al patrimonio del Fideicomiso por un importe de $211,908.97 (Doscientos once mil novecientos ocho pesos 97/100 M.N.), correspondientes a las retenciones del 1% del importe total pagado de los créditos otorgados al personal del Instituto Nacional Electoral, derivado del Convenio suscrito entre este Instituto Nacional Electoral y Fisofo, S.A. de C.V. SOFOM, E.N.R.

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE
22/04/2020	Aportación correspondiente a la segunda quincena del mes febrero 2020.	33,794.90
29/04/2020	Aportación correspondiente a la primera y segunda quincena del mes de marzo 2020.	69,917.35
29/05/2020	Aportación correspondiente a la primera y segunda quincena del mes abril y primera quincena del mes de mayo 2020.	108,196.72
APORTACIONES DEL SEGUNDO TRIMESTRE 2020		**211,908.97**

RENDIMIENTOS FINANCIEROS

La Institución Fiduciaria BANJERCITO durante el Segundo Trimestre de 2020, reportó en los Estados de Actividades de abril, mayo y junio de 2020, rendimientos financieros por $4,406,510.49 (Cuatro millones cuatrocientos seis mil quinientos diez pesos 49/100 M.N.).

MES	IMPORTE
Abril	1,647,655.27
Mayo	1,523,636.53
Junio	1,235,218.69
RENDIMIENTOS DEL SEGUNDO TRIMESTRE 2020	**4,406,510.49**

4.2 EGRESOS

En el Segundo Trimestre de 2020, se realizaron pagos por la cantidad total de $75,274,482.52 (Setenta y cinco millones doscientos setenta y cuatro mil cuatrocientos ochenta y dos pesos 52/100 M.N.), reportados en los estados financieros elaborados por la fiduciaria BANJERCITO de abril, mayo y junio de 2020.

PAGOS AUTORIZADOS POR EL COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO

Durante el Segundo Trimestre de 2020 el Comité Técnico del Fideicomiso autorizó 213 casos por la cantidad total de $50,005,002.86 (Cincuenta millones cinco mil dos pesos 86/100 M.N.), en las Sesiones celebradas el 15 de mayo y el 17 de junio de 2020, de las cuales se emitieron un total de 227 cheques que corresponden al pago de las compensaciones por término de la relación laboral a los fideicomisarios, beneficiarios por defunciones y pensiones alimenticias; a estos pagos se les hicieron deducciones por Retención del I.S.R., Adeudos a Recursos Humanos y Adeudos a Recursos Materiales.

Asimismo, la Fiduciaria realizó los pagos considerados en la Sesión 03/20 de la Comisión Auxiliar del Comité, para los cuales se emitieron 136 cheques que ascienden a la cantidad de $24,938,600.68 (Veinticuatro millones novecientos treinta y ocho mil seiscientos pesos 68/100 M.N.), los cuales habían quedado provisionados debido a la fecha en que sesionó dicha Comisión.

Por lo tanto, la cantidad total que erogó la Fiduciaria en el Trimestre en comento es de $74,943,603.54 (Setenta y cuatro millones novecientos cuarenta y tres mil seiscientos tres pesos 54/100 M.N.).

Los pagos se ven reflejados en las columnas de “Cargos/Retiros” de los estados de cuenta de los meses de abril, mayo y junio de 2020, como se muestra en el cuadro siguiente:

Total neto pagado a los Fideicomisarios	Beneficiarios por defunciones	Beneficiarios Pensiones alimenticias	I.S.R. Retenido	Adeudo de Recursos Humanos	Adeudo de Recursos Materiales	Adeudo de Recursos Financieros	Total Pagos Autorizados	Total Pagado
15,061,269.30	3,841,413.58	322,738.01	4,976,224.55	719,205.09	17,606.15	144.00	24,938,600.68	**24,938,600.68**
18,122,455.65	1,284,083.27	-	6,621,282.50	329,684.39	-	-	26,357,505.81	**26,357,505.81**
17,427,669.89	884,156.66	957,110.51	3,743,402.49	610,788.00	24,369.50	-	23,647,497.05	**23,647,497.05**
50,611,394.84	**6,009,653.51**	**1,279,848.52**	**15,340,909.54**	**1,659,677.48**	**41,975.65**	**144.00**	**74,943,603.54**	**74,943,603.54**

ANÁLISIS DE PAGOS EFECTUADOS POR EL FIDEICOMISO

Mes de pago	No. Sesión del Comité Técnico del Fideicomiso	Fecha Sesión del Comité Técnico	Número de casos de compensaciones	Monto neto cheques Fideicomisarios	Monto neto cheques Defunciones	Monto pagado en exceso por la Fiduciaria	Monto neto cheques Pensiones alimenticias	Pago I.S.R.	Pago Adeudo Recursos Humanos	Pago Adeudo Recursos Materiales	Pago Adeudo Recursos Financieros	Total Pagado
Abril	Extraordinaria 03/20	30/03/2020	124	15,061,269.30	3,841,413.56	0.02	322,738.01	4,976,224.55	719,205.09	17,606.15	144.00	24,938,600.68
abr-20			**124**	**15,061,269.30**	**3,841,413.56**	**0.02**	**322,738.01**	**4,976,224.55**	**719,205.09**	**17,606.15**	**144.00**	**24,938,600.68**
Mayo	Extraordinaria 04/20	15/05/2020	44	17,425,017.36	1,284,083.27	-	-	6,335,512.74	329,684.39	-	-	25,374,297.76
Mayo	Extraordinaria 05/20	15/05/2020	1	697,438.29	-	-	-	285,769.76	-	-	-	983,208.05
may-20			**45**	**18,122,455.65**	**1,284,083.27**	**-**	**-**	**6,621,282.50**	**329,684.39**	**-**	**-**	**26,357,505.81**
Junio	Extraordinaria 06/20	17/06/2020	168	17,427,669.89	884,156.66	-	957,110.51	3,743,402.49	610,788.00	24,369.50	-	23,647,497.05
jun-20			**168**	**17427669.89**	**884156.66**	**-**	**957110.51**	**3743402.49**	**610,788.00**	**24,369.50**	**-**	**23,647,497.05**
TOTAL PAGADO SEGUNDO TRIMESTRE 2020			**337**	**50,611,394.84**	**6,009,653.49**	**0.02**	**1,279,848.52**	**15,340,909.54**	**1,659,677.48**	**41,975.65**	**144.00**	**74,943,603.54**

OTROS PAGOS

En el Segundo Trimestre se realizó el pago a la persona moral LOCKTON MÉXICO, AGENTE DE SEGUROS Y FIANZAS S.A. DE C.V., por la cantidad de $243,600.00 (Doscientos cuarenta y tres mil seiscientos pesos 00/100 M.N.), derivado de los servicios de la valuación actuarial de los pasivos laborales.

Cons	Fecha	Concepto	Importe
1	20/04/2020	Pago realizado a la persona moral LOCKTON MÉXICO, AGENTES DE SEGUROS Y FIANZAS S.A. DE C.V., derivado de los servicios de la valuación actuarial de los pasivos laborales.	243,600.00

PAGOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN DEL FIDUCIARIO

Durante el Segundo Trimestre de 2020 se hicieron pagos de Administración y Operación, por un monto total de $87,278.98 (Ochenta y siete mil doscientos setenta y ocho pesos 98/100 M.N.).

PAGOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN DEL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2020				
Fecha de cobro	Honorarios Fiduciarios	I.V.A. Honorarios Fiduciarios	Total Honorarios Fiduciarios mensual	Concepto
30/04/2020	23,350.50	3,736.08	27,086.58	Honorarios Fiduciarios del mes de abril de 2020 por $23,350.50 (Menos) deductiva de $2,594.50 (Más) I.V.A. de $3,736.08. Pagados en el mes de abril de 2020.
abr-20	**23,350.50**	**3,736.08**	**27,086.58**	
02/06/2020	25,945.00	4,151.20	30,096.20	Honorarios Fiduciarios del mes de febrero de 2020 por $25,945.00 (Menos) deductiva de $2,594.50 (Más) I.V.A. de $3,736.08. Pagados en el mes de marzo de 2020.
26/06/2020	25,945.00	4,151.20	30,096.20	Honorarios Fiduciarios del mes de junio de 2020 por $25,945.00 (Más) I.V.A. de $4,151.20. Pagados en el mes de junio de 2020.
jun-20	**51,890.00**	**8,302.40**	**60,192.40**	
Total	**75,240.50**	**12,038.48**	**87,278.98**	

El saldo disponible del Fideicomiso al 30 de junio de 2020, elaborado por BANJERCITO, asciende a la cantidad de $299,352,272.86 (Doscientos noventa y nueve millones trescientos cincuenta y dos mil doscientos setenta y dos pesos 86/100 M.N.), lo que reflejó un decremento neto en el Segundo Trimestre de 2020 por $70,656,063.06 (Setenta millones seiscientos cincuenta y seis mil sesenta y tres pesos 06/100 M.N.), que representa una disminución del 19.10%, respecto del saldo reportado al 31 de marzo de 2020 por la cantidad de $370,008,335.92 (Trescientos setenta millones ocho mil trescientos treinta y cinco pesos 92/100 M.N.).

A continuación, se detallan los movimientos mensuales de los Ingresos y Egresos del Segundo Trimestre de 2020.

Mes	Aportaciones	Rendimientos Financieros	Pagos Realizados por Término de la Relación Laboral	Otros Pagos	Pagos de Administración y Operación	Saldo Final Activo
Inicial						**370,008,335.92**
Abril	103,712.25	1,647,655.27	24,938,600.68	243,600.00	27,086.58	**346,550,416.18**
Mayo	108,196.72	1,523,636.53	26,357,505.81	-	-	**321,824,743.62**
Junio	-	1,235,218.69	23,647,497.05	-	60,192.40	**299,352,272.86**
Final	**211,908.97**	**4,406,510.49**	**74,943,603.54**	**243,600.00**	**87,278.98**	**299,352,272.86**

RESUMEN

En el periodo de abril a junio de 2020, el Fideicomiso efectuó las operaciones siguientes:

SALDO INICIAL ACTIVO AL 01 DE ABRIL DE 2020	**370,008,335.92**
INGRESOS	
Aportaciones al patrimonio del fideicomiso	211,908.97
Rendimientos Financieros	4,406,510.49
TOTAL INGRESOS	**4,618,419.46**
PAGOS	
Gastos por Pago de Beneficios, "Pagos por término de la Relación Laboral"	74,943,603.54
Otros pagos	243,600.00
Pagos de Administración y Operación	87,278.98
TOTAL EGRESOS	**75,274,482.52**
SALDO FINAL ACTIVO AL 30 DE JUNIO DE 2020	**299,352,272.86**

FIRMADO POR: PEREZ SORIANO FABIOLA
AC: Autoridad Certificadora del Instituto Nacional Electoral
ID: 245260
HASH:
EC470B9CD4873ACF107AA7351FFB061AAA92F66
CA07F9FB6844B3CECE4ECB92A

FIRMADO POR: CARRERA RIVERA MARIA DE LOS ANGELES
AC: Autoridad Certificadora del Instituto Nacional Electoral
ID: 245260
HASH:
EC470B9CD4873ACF107AA7351FFB061AAA92F66
CA07F9FB6844B3CECE4ECB92A