

## **INFORME DE LA SITUACIÓN FINANCIERA Y DE LAS OPERACIONES REALIZADAS EN EL CUARTO 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 CUARTO TRIMESTRE de 2020.*

### 4. OPERACIONES FINANCIERAS.

#### 4.1 INGRESOS

Durante el Cuarto Trimestre de 2020, se obtuvieron ingresos por la cantidad \$193,697,436.08 (Ciento noventa y tres millones seiscientos noventa y siete mil cuatrocientos treinta y seis pesos 08/100 M.N.), integrados por los siguientes conceptos:

#### APORTACIONES

En el Cuarto Trimestre de 2020, se realizaron aportaciones al patrimonio del Fideicomiso por un importe \$190,276,792.37 (Ciento noventa millones doscientos setenta y seis mil setecientos noventa y dos pesos 37/100 M.N.), correspondientes a los ahorros y economías de distintos capítulos del gasto del ejercicio 2020 así como 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
29/10/2020	Aportación correspondiente a la segunda quincena del mes de septiembre y primera quincena del mes octubre de 2020.	76,979.57
18/11/2020	Aportación derivada de ahorros y economías de distintos capítulos de gasto del presente ejercicio.	190,000,000.00
27/11/2020	Aportación correspondiente a la segunda quincena del mes de octubre de 2020.	39,171.12
09/12/2020	Aportación correspondiente a la primera y segunda quincena del mes noviembre de 2020.	79,997.59
29/12/2020	Aportación correspondiente a la primera y segunda quincena del mes diciembre de 2020.	80,644.09
<b>APORTACIONES DEL CUARTO TRIMESTRE 2020</b>		<b>190,276,792.37</b>

#### RENDIMIENTOS FINANCIEROS

La Institución Fiduciaria BANJERCITO durante el Cuarto Trimestre de 2020, reportó en los Estados de Actividades de octubre, noviembre y diciembre de 2020, rendimientos financieros por \$3,080,071.82 (Tres millones ochenta mil setenta y un pesos 82/100 M.N.).

MES	IMPORTE
Octubre	820,475.22
Noviembre	957,013.53
Diciembre	1,302,583.07
<b>RENDIMIENTOS DEL CUARTO TRIMESTRE 2020</b>	<b>3,080,071.82</b>

## REINTEGROS

En el Cuarto Trimestre de 2020, se reintegró al patrimonio del Fideicomiso la cantidad de \$340,571.89 (Trescientos cuarenta mil quinientos setenta y un pesos 89/100 M.N.), derivado de diversas cancelaciones del pago de compensación por término de la relación laboral, la devolución del ISR, a solicitud de la Subdirección de Operación de Nómina de la Dirección de Personal del Instituto.

FECHA	SESIÓN DE LA COMISIÓN AUXILIAR	CONCEPTO	IMPORTE REINTEGRO
27/11/2020	may-20	Reintegro de la Compensación por término de la relación laboral de Llanos Llanos Ángel Iván a solicitud del Oficio Núm. INE/DEA/DP/SON/1710/2020 de la Subdirección de Operación de Nómina de la Dirección de Personal.	340,571.89
<b>REINTEGROS CUARTO TRIMESTRE 2020</b>			<b>340,571.89</b>

## 4.2 EGRESOS

En el Cuarto Trimestre de 2020, se realizaron pagos por la cantidad total de \$51,202,934.28 (Cincuenta y un millones doscientos dos mil novecientos treinta y cuatro pesos 28/100 M.N.), reportados en los estados financieros elaborados por la fiduciaria BANJERCITO de octubre, noviembre y diciembre de 2020.

### PAGOS AUTORIZADOS POR EL COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO

Durante el Cuarto Trimestre de 2020, el Comité Técnico del Fideicomiso autorizó 134 casos por la cantidad total de \$38,385,443.76 (Treinta y ocho millones trescientos ochenta y cinco mil cuatrocientos cuarenta y tres pesos 76/100 M.N.), en las Sesiones celebradas el 05 de noviembre y 11 de diciembre de 2020, de las cuales se emitieron un total de 148 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, Adeudos a Recursos Materiales y Adeudos a Recursos Financieros.

Asimismo, la Fiduciaria realizó los pagos considerados en la Sesión 08/20 de la Comisión Auxiliar del Comité que fueron aprobados en la Sesión del Comité Técnico del Fideicomiso el 29 de septiembre de 2020, por la cantidad de \$13,061,802.76 (Trece millones sesenta y un mil ochocientos dos pesos 76/100 M.N.), emitiéndose un total de 73 cheques, los cuales habían quedado provisionados debido a la fecha en la sesión el Comité.

Es de mencionar que durante el cuarto trimestre, quedó un monto pendiente de pago por \$306,509.06 (Trescientos seis mil quinientos nueve pesos 06/100 M.N.), hasta que se designen a los beneficiarios de este derecho en términos del último párrafo del artículo 511 del Manual de Normas Administrativas en Materia de Recursos Humanos del Instituto Nacional Electoral, toda vez que fallecieron los beneficiarios por defunción del C. Minor Nájera Marco Antonio y de la C. Mayora Almendarez Sonia Ruth considerados en las Sesiones de la Comisión Auxiliar del Comité 09/20 y 11/20 respectivamente.

Por lo tanto, la cantidad que erogó la Fiduciaria en el Cuarto Trimestre de 2020, es de \$51,140,737.46 (Cincuenta y un millones ciento cuarenta mil setecientos treinta y siete pesos 46/100 M.N.)

Los pagos se ven reflejados en las columnas de "Cargos/Retiros" de los estados de cuenta de los meses de octubre, noviembre y diciembre 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	Pendientes de Pago (Menos)	Total Pagado
7,005,178.59	3,099,383.93	353,973.43	2,285,309.28	263,560.11	54,397.42	-	13,061,802.76	-	13,061,802.76
12,211,760.85	2,395,490.30	34,036.71	3,695,327.51	225,814.06	22,051.55	18,112.94	18,602,593.92	127,632.40	18,474,961.52
-	352,109.98	-	-	-	-	-	352,109.98	-	352,109.98
11,730,816.58	2,986,768.21	-	3,808,407.21	699,467.52	139,003.52	397.50	19,364,860.54	178,876.66	19,185,983.88
-	65,879.32	-	-	-	-	-	65,879.32	-	65,879.32
30,947,756.02	8,899,631.74	388,010.14	9,789,044.00	1,188,841.69	215,452.49	18,510.44	51,447,246.52	306,509.06	51,140,737.46

## ANÁLISIS DE PAGOS EFECTUADOS POR EL FIDEICOMISO

Mes Autorizado	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 De/funciones	Monto neto cheques Pensiones alimenticias	Pago I.S.R.	Pago Adeudo Recursos Humanos	Pago Adeudo Recursos Materiales	Pago Adeudo Recursos Financieros	Total Pagos Autorizados	Pendiente de Pago (Menos)	Total Pagado
Septiembre	Octubre	Extraordinaria 03/20	29/09/2020	60	7,005,178.59	3,099,383.93	353,973.43	2,285,309.28	263,560.11	54,397.42	-	13,061,802.76	-	13,061,802.76
oct-20				60	7,005,178.59	3,099,383.93	353,973.43	2,285,309.28	263,560.11	54,397.42	-	13,061,802.76	-	13,061,802.76
Noviembre	Noviembre	Ordinaria 04/20	05/11/2020	67	12,211,760.85	2,395,490.30	34,036.71	3,695,327.51	225,814.06	22,051.55	18,112.94	18,602,593.92	127,632.40	18,474,961.52
Noviembre	Noviembre	Ordinaria 04/20	05/11/2020	1	-	352,139.98	-	-	-	-	-	352,139.98	-	352,139.98
nov-20				68	12,211,760.85	2,747,630.28	34,036.71	3,695,327.51	225,814.06	22,051.55	18,112.94	18,954,703.90	127,632.40	18,827,071.50
Diciembre	Diciembre	Ordinaria 05/20	dic-20	65	11,730,816.58	2,986,788.21	-	3,808,407.21	699,467.52	139,003.52	397.50	18,364,860.54	178,876.66	18,185,983.88
Diciembre	Diciembre	Ordinaria 05/20	44/16	1	-	65,879.32	-	-	-	-	-	65,879.32	-	65,879.32
dic-20				66	11,730,816.58	3,052,667.53	-	3,808,407.21	699,467.52	139,003.52	397.50	18,430,739.86	178,876.66	18,251,863.20
<b>TOTAL PAGADO CUARTO TRIMESTRE 2020</b>				<b>194</b>	<b>30,947,756.02</b>	<b>8,899,631.74</b>	<b>388,010.14</b>	<b>9,789,044.00</b>	<b>1,188,841.69</b>	<b>215,452.49</b>	<b>18,510.44</b>	<b>51,447,246.52</b>	<b>306,509.06</b>	<b>51,140,737.46</b>

## PAGOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN DEL FIDUCIARIO

Durante el Cuarto Trimestre de 2020, se hicieron pagos de Administración y Operación, por un monto total de \$62,196.82 (Sesenta y dos mil ciento noventa y seis pesos 82/100 M.N.).

PAGOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2020				
Fecha de cobro	Honorarios Fiduciarios	I.V.A. Honorarios Fiduciarios	Total Honorarios Fiduciarios mensual	Concepto
30/10/2020	26,808.97	4,289.44	31,098.41	Honorarios Fiduciarios del mes de octubre de 2020 por \$26,808.97 (Más) I.V.A. de \$4,289.44. Pagados en el mes de octubre de 2020.
<b>oct-20</b>	<b>26,808.97</b>	<b>4,289.44</b>	<b>31,098.41</b>	
27/11/2020	26,808.97	4,289.44	31,098.41	Honorarios Fiduciarios del mes de noviembre de 2020 por \$26,808.97 (Más) I.V.A. de \$4,289.44. Pagados en el mes de noviembre de 2020.
<b>nov-20</b>	<b>26,808.97</b>	<b>4,289.44</b>	<b>31,098.41</b>	
<b>Total</b>	<b>53,617.94</b>	<b>8,578.88</b>	<b>62,196.82</b>	

Asimismo, la fiduciaria realizó la provisión de los honorarios por la cantidad de \$31,098.41 (Treinta y un mil noventa y ocho pesos 41/100 M.N.) correspondientes al mes de diciembre de 2020, los cuales se verán reflejados en el Estado de Cuenta del mes de Enero de 2021.

El saldo disponible del Fideicomiso al 31 de diciembre de 2020, presentado en los Estados Financieros elaborados por BANJERCITO, asciende a la cantidad de \$431,166,670.52 (Cuatrocientos treinta y un millones ciento sesenta y seis mil seiscientos setenta pesos 52/100 M.N.), lo que reflejó un incremento neto en el Cuarto Trimestre de 2020 por \$142,494,501.80 (Ciento cuarenta y dos millones cuatrocientos noventa y cuatro mil quinientos un pesos 80/100 M.N.), que representa un aumento del 49.36%, respecto del saldo reportado al 30 de septiembre de 2020 por la cantidad de \$288,672,168.72 (Doscientos ochenta y ocho millones seiscientos setenta y dos mil ciento sesenta y ocho pesos 72/100 M.N.).

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

Mes	Aportaciones	Rendimientos Financieros	Reintegros	Pagos Realizados por Término de la Relación Laboral	Pagos de Administración y Operación	Saldo Final Activo
<b>Inicial</b>						<b>288,672,168.72</b>
Octubre	76,979.57	820,475.22	-	13,061,802.76	31,098.41	<b>276,476,722.34</b>
Noviembre	190,039,171.12	957,013.53	340,571.89	18,827,071.50	31,098.41	<b>448,955,308.97</b>
Diciembre	160,641.68	1,302,583.07	-	19,251,863.20	-	<b>431,166,670.52</b>
<b>Final</b>	<b>190,276,792.37</b>	<b>3,080,071.82</b>	<b>340,571.89</b>	<b>51,140,737.46</b>	<b>62,196.82</b>	<b>431,166,670.52</b>

## RESUMEN

En el periodo de octubre a diciembre de 2020, el Fideicomiso efectuó las operaciones siguientes:

<b>SALDO INICIAL ACTIVO AL 01 DE OCTUBRE DE 2020</b>	<b>288,672,168.72</b>
<b>INGRESOS</b>	
Aportaciones al patrimonio del fideicomiso	190,276,792.37
Rendimientos Financieros	3,080,071.82
Reintegros	340,571.89
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>193,697,436.08</b>
<b>PAGOS</b>	
Gastos por Pago de Beneficios, "Pagos por término de la Relación Laboral"	51,140,737.46
Pagos de Administración y Operación	62,196.82
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>51,202,934.28</b>
<b>SALDO FINAL ACTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020</b>	<b>431,166,670.52</b>