

INFORME DE LA SITUACIÓN FINANCIERA Y DE LAS OPERACIONES REALIZADAS EN EL CUARTO TRIMESTRE DE 2021, 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 agosto 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 2021.

4. OPERACIONES FINANCIERAS.

4.1 INGRESOS

Durante el Cuarto Trimestre de 2021, se obtuvieron ingresos por la cantidad \$388,811,160.44 (Trescientos ochenta y ocho millones ochocientos once mil ciento sesenta pesos 44/100 M.N.), integrados por los siguientes conceptos:

APORTACIONES

En el Cuarto Trimestre de 2021, se realizaron aportaciones al patrimonio del Fideicomiso por \$382,297,762.46 (Trescientos ochenta y dos millones doscientos noventa y siete mil setecientos sesenta y dos pesos 46/100 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., así como de los ahorros y economías del capítulo 1000 Servicios Personales y otros capítulos.

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE
27/10/2021	Aportación correspondiente a la segunda quincena del mes de septiembre y primera del mes de octubre de 2021.	84,009.85
30/11/2021	Aportación correspondiente a la segunda quincena del mes de octubre y primera del mes de noviembre de 2021.	85,449.88
20/12/2021	Aportación correspondiente a la segunda quincena del mes de noviembre y primera del mes de diciembre de 2021.	85,270.52
21/12/2021	Aportación derivada de los Ahorros y Economías generados de Otros Capítulos.	300,000,000.00
28/12/2021	Aportación correspondiente a la segunda quincena del mes de diciembre de 2021.	43,032.21
31/12/2021	Aportación derivada de los Ahorros y Economías generados en el Capítulo "1000" y de Otros Capítulos.	82,000,000.00
APORTACIONES DEL CUARTO TRIMESTRE 2021		382,297,762.46

RENDIMIENTOS FINANCIEROS

La Institución Fiduciaria BANJERCITO durante el Cuarto Trimestre de 2021, reportó en los Estados de Actividades de octubre, noviembre y diciembre de 2021, rendimientos financieros por \$5,215,655.62 (Cinco millones doscientos quince mil seiscientos cincuenta y cinco pesos 62/100 M.N.).

MES	IMPORTE
Octubre	1,721,019.19
Noviembre	1,734,495.79
Diciembre	1,760,140.64
RENDIMIENTOS DEL CUARTO TRIMESTRE 2021	5,215,655.62

REINTEGROS

En el Cuarto Trimestre de 2021, se reintegró al patrimonio del Fideicomiso la cantidad de \$1,297,742.36 (Un millón doscientos noventa y siete mil setecientos cuarenta y dos pesos 36/100 M.N.), derivado de la cancelación del pago de compensación por término de la relación laboral y la devolución del I.S.R., 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
28/10/2021	abr-21	Reintegro de la Compensación por término de la relación laboral de Saúl Alanís Peralta a solicitud del Oficio Núm. INE/DEA/DP/SON/2192/2021 de la Subdirección de Operación de Nómina de la Dirección de Personal.	98,599.34
28/10/2021	abr-21	Reintegro del ISR de Saúl Alanís Peralta a solicitud del Oficio Núm. INE/DEA/DP/SON/2192/2021 de la Subdirección de Operación de Nómina de la Dirección de Personal.	11,955.06
20/12/2021	oct-22	Reintegro de los beneficiarios por defunción del C. Jorge Carlos Carrillo Martínez a solicitud del Oficio Núm. INE/DEA/DP/SON/2668/2021 de la Subdirección de Operación de Nómina de la Dirección de Personal.	182,280.48
20/12/2021	oct-22	Reintegro de los beneficiarios por defunción del C. Jorge Carlos Carrillo Martínez a solicitud del Oficio Núm. INE/DEA/DP/SON/2668/2021 de la Subdirección de Operación de Nómina de la Dirección de Personal.	182,280.48
29/12/2021	dic-22	Reintegro de la Compensación por término de la relación laboral de Paredes Esquivel José Alfredo a solicitud del Oficio Núm. INE/DEA/DP/SON/2875/2021 de la Subdirección de Operación de Nómina de la Dirección de Personal.	742,527.81
24/12/2021	dic-22	Reintegro del ISR de Paredes Esquivel José Alfredo a solicitud del Oficio Núm. INE/DEA/DP/SON/2875/2021 de la Subdirección de Operación de Nómina de la Dirección de Personal.	80,099.19
REINTEGROS CUARTO TRIMESTRE 2021			1,297,742.36

4.2 EGRESOS

En el Cuarto Trimestre de 2021, se realizaron pagos por la cantidad total de \$350,530,573.36 (Trescientos cincuenta millones quinientos treinta mil quinientos setenta y tres pesos 36/100 M.N.), reportados en los estados financieros elaborados por la fiduciaria BANJERCITO de octubre, noviembre y diciembre de 2021.

PAGOS AUTORIZADOS POR EL COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO

Durante el Cuarto Trimestre de 2021 el Comité Técnico del Fideicomiso autorizó 665 casos por la cantidad total de \$352,136,863.32 (Trescientos cincuenta y dos millones ciento treinta y seis mil ochocientos sesenta y tres pesos 32/100 M.N.), en las Sesiones celebradas el 24 y 29 de septiembre, 29 de octubre, 9 y 23 de diciembre de 2021, de las cuales se emitieron un total de 697 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.

Es de mencionar que durante el Cuarto Trimestre, quedó un monto pendiente de pago por \$733,943.98 (Setecientos treinta y tres mil novecientos cuarenta y tres pesos 98/100 M.N.), de los cuales \$97,821.97 (Noventa y siete mil ochocientos veintidós pesos 97/100 M.N.) hasta que se designen a los beneficiarios del C.(+) Jesus Enrique Domínguez Arenas toda vez que falleció el pasado 11 de abril de 2021; y \$636,122.01 (Seiscientos treinta y seis mil ciento veintidós pesos 01/100 M.N.), ya que la beneficiaria del C.(+) Miguel Ángel Rojano López aún se encuentra pendiente de acreditación.

Asimismo, no fueron emitidos dos cheques de caja considerados en la sesión 18/21 de la Comisión Auxiliar del Comité Técnico, debido a la petición que la Dirección de Personal del Instituto formuló a través del oficio No. INE/DEA/DP/2768/2021, solicitando la no expedición de los cheques a favor de los C. Calzadilla Reyes José Alfonso Gustavo y la C. Azuara Quiroz Sandra que ascienden a la cantidad total de \$971,052.33 (Novecientos setenta y un mil cincuenta y dos pesos 33/100 M.N.), para estar en posibilidad de atender favorablemente el ordenamiento jurídico número 5729, expediente número 785/2021.

Por lo tanto, la cantidad que erogó la Fiduciaria en el Cuarto Trimestre de 2021, es de \$350,431,867.01 (Trescientos cincuenta millones cuatrocientos treinta y un mil ochocientos sesenta y siete pesos 01/100 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 del 2021 y en el cuadro siguiente:

Informe de la situación financiera y de las operaciones realizadas, correspondientes al Cuarto Trimestre de 2021 del Fideicomiso de Administración e Inversión: "Fondo para Atender el Pasivo Laboral del Instituto Nacional Electoral"

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	Pagos Cancelados	Pendientes de Pago (Menos)	Total Pagado
1,857,047.99	257,697.84	-	648,218.25	20,193.42	-	-	2,783,157.50	-	-	2,783,157.50
-	246,422.19	-	-	-	-	-	246,422.19	-	-	246,422.19
2,845,480.97	1,092,387.40	-	986,191.64	110,563.15	-	-	5,034,623.16	-	97,821.97	4,936,801.19
7,033,134.66	6,524,467.17	8,448.91	4,040,857.87	485,589.17	33,639.66	-	18,126,137.44	-	636,122.01	17,490,015.43
-	71,291.39	-	-	-	-	-	71,291.39	-	-	71,291.39
221,073,073.25	-	1,921,838.33	35,880,060.48	3,045,742.10	97,369.82	125,793.05	262,143,877.03	-	-	262,143,877.03
16,866,292.63	-	404,520.13	3,986,412.12	195,630.15	3,041.65	-	21,455,896.68	971,052.33	-	20,484,844.35
24,665,517.61	-	970,812.12	4,349,287.10	394,704.85	-	-	30,380,321.68	-	-	30,380,321.68
5,521,327.66	1,625,096.77	107,463.61	1,818,134.58	373,111.25	-	-	9,445,133.87	-	-	9,445,133.87
1,829,243.23	-	-	510,345.02	110,414.13	-	-	2,450,002.38	-	-	2,450,002.38
281,691,118.00	9,817,362.76	3,413,083.10	52,219,507.06	4,735,948.22	134,051.13	125,793.05	352,136,863.32	971,052.33	733,943.98	350,431,867.01

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 Defunciones	Monto neto cheques Pensiones alimenticias	Pago I.S.R.	Pago Adeudo Recursos Humanos	Pago Adeudo Recursos Materiales	Pago Adeudo Recursos Financieros	Total Pagos Autorizados	Pagos Cancelados	Pendiente de Pago (Menos)	Total Pagado
Octubre	Octubre	Extraordinaria 12/21	24/09/2021	7	1,857,047.99	257,697.84	-	648,218.25	20,193.42	-	-	2,783,157.50	-	-	2,783,157.50
Octubre	Octubre	Extraordinaria 13/21	24/09/2021	1	-	246,422.19	-	-	-	-	-	246,422.19	-	-	246,422.19
Octubre	Octubre	Extraordinaria 14/21	29/09/2021	25	2,845,480.97	1,092,387.40	-	986,191.64	110,563.15	-	-	5,034,623.16	-	97,821.97	4,936,801.19
oct-21				33	4,702,528.96	1,596,507.43	-	1,634,409.89	130,756.57	-	-	8,064,202.85	-	97,821.97	7,966,380.88
Noviembre	Noviembre	Extraordinaria 15/21	29/10/2021	64	7,033,134.66	6,524,467.17	8,448.91	4,040,857.87	485,589.17	33,639.66	-	18,126,137.44	-	636,122.01	17,490,015.43
Noviembre	Noviembre	Extraordinaria 16/21	29/10/2021	1	-	71,291.39	-	-	-	-	-	71,291.39	-	-	71,291.39
nov-21				65	7,033,134.66	6,595,758.56	8,448.91	4,040,857.87	485,589.17	33,639.66	-	18,197,428.83	-	636,122.01	17,561,306.82
Diciembre	Diciembre	Extraordinaria 17/21	09/12/2021	437	221,073,073.25	-	1,921,838.33	35,880,060.48	3,045,742.10	97,369.82	125,793.05	262,143,877.03	-	-	262,143,877.03
Diciembre	Diciembre	Extraordinaria 18/21	09/12/2021	23	16,866,292.63	-	404,520.13	3,986,412.12	195,630.15	3,041.65	-	21,455,896.68	971,052.33	-	20,484,844.35
Diciembre	Diciembre	Extraordinaria 19/21	23/12/2021	47	24,665,517.61	-	970,812.12	4,349,287.10	394,704.85	-	-	30,380,321.68	-	-	30,380,321.68
Diciembre	Diciembre	Extraordinaria 20/21	23/12/2021	52	5,521,327.66	1,625,096.77	107,463.61	1,818,134.58	373,111.25	-	-	9,445,133.87	-	-	9,445,133.87
Diciembre	Diciembre	Extraordinaria 21/21	23/12/2021	8	1,829,243.23	-	-	510,345.02	110,414.13	-	-	2,450,002.38	-	-	2,450,002.38
dic-21				567	269,955,454.38	1,625,096.77	3,404,634.19	46,544,239.30	4,119,602.48	100,411.47	125,793.05	325,875,231.64	-	-	324,904,179.31
TOTAL PAGADO CUARTO TRIMESTRE 2021				665	281,691,118.00	9,817,362.76	3,413,083.10	52,219,507.06	4,735,948.22	134,051.13	125,793.05	352,136,863.32	971,052.33	733,943.98	350,431,867.01

PAGOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN DEL FIDUCIARIO

En el Cuarto Trimestre de 2021 se hicieron pagos de Administración y Operación, por un monto total de \$98,706.36 (Noventa y ocho mil setecientos seis pesos 36/100 M.N.).

PAGOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2021				
Fecha de cobro	Honorarios Fiduciarios	I.V.A. Honorarios Fiduciarios	Total Honorarios Fiduciarios mensual	Concepto
28/10/2021	28,363.89	4,538.23	32,902.12	Honorarios Fiduciarios del mes de octubre de 2021 por \$28,363.89 (Más) I.V.A. de \$4,538.23. Pagados en el mes de octubre de 2021.
oct-21	28,363.89	4,538.23	32,902.12	
25/11/2021	28,363.89	4,538.23	32,902.12	Honorarios Fiduciarios del mes de noviembre de 2021 por \$28,363.89 (Más) I.V.A. de \$4,538.23. Pagados en el mes de noviembre de 2021.
nov-21	28,363.89	4,538.23	32,902.12	
23/12/2021	28,363.89	4,538.23	32,902.12	Honorarios Fiduciarios del mes de diciembre de 2021 por \$28,363.89 (Más) I.V.A. de \$4,538.23. Pagados en el mes de diciembre de 2021.
dic-21	28,363.89	4,538.23	32,902.12	
Total	85,091.67	13,614.69	98,706.36	

El saldo disponible del Fideicomiso al 31 de diciembre de 2021, elaborado por BANJERCITO, asciende a la cantidad de \$572,179,884.68 (Quinientos setenta y dos millones ciento setenta y nueve mil ochocientos ochenta y cuatro pesos 68/100 M.N.), lo que reflejó un incremento neto en el Cuarto Trimestre de 2021 por \$38,280,587.07 (Treinta y ocho millones doscientos ochenta mil quinientos ochenta y siete pesos 07/100 M.N.), que representa un aumento del 7.17% respecto del saldo reportado al 30 de septiembre de 2021, por la cantidad de \$533,899,297.61 (Quinientos treinta y tres millones ochocientos noventa y nueve mil doscientos noventa y siete pesos 61/100 M.N.).

A continuación, se detallan los movimientos mensuales de los Ingresos y Egresos del Cuarto Trimestre de 2021.

Mes	Aportaciones	Rendimientos Financieros	Reintegros	Pagos Realizados por Término de la Relación Laboral	Pagos de Administración y Operación	Saldo Final Activo
Inicial						533,899,297.61
Octubre	84,009.85	1,721,019.19	110,554.40	7,966,380.88	32,902.12	527,815,598.05
Noviembre	85,449.88	1,734,495.79	-	17,561,306.82	32,902.12	512,041,334.78
Diciembre	382,128,302.73	1,760,140.64	1,187,187.96	324,904,179.31	32,902.12	572,179,884.68
Final	382,297,762.46	5,215,655.62	1,297,742.36	350,431,867.01	98,706.36	572,179,884.68

RESUMEN

En el periodo de octubre a diciembre de 2021, el Fideicomiso efectuó las operaciones siguientes:

SALDO INICIAL ACTIVO AL 01 DE OCTUBRE DE 2021	533,899,297.61
INGRESOS	
Aportaciones al patrimonio del fideicomiso	382,297,762.46
Rendimientos Financieros	5,215,655.62
Reintegros	1,297,742.36
TOTAL INGRESOS	388,811,160.44
PAGOS	
Gastos por Pago de Beneficios, "Pagos por término de la Relación Laboral"	350,431,867.01
Pagos de Administración y Operación	98,706.36
TOTAL EGRESOS	350,530,573.37
SALDO FINAL ACTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	572,179,884.68

