



**02PDAV COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO**  
**Notas a los Estados Financieros septiembre 2022**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)</b>			
<b>INTEGRACIÓN</b>		<b>SEPTIEMBRE 2022</b>	<b>SEPTIEMBRE 2021</b>
	BBVA	375,216	1,068,670
I.- APORTACIONES OTORGADAS POR EL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO. II.- PARA EL PAGO DEL 3% SOBRE NOMINA Y RETENCION SALARIOS, REINTEGROS Y SEGURIDAD SOCIAL III.- NO CUENTA CON FONDOS, NI INVERSIONES FINANCIERAS.			
<b>TOTAL</b>		<b>375,216</b>	<b>1,068,670</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o servicios a recibir.**

<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)</b>			
<b>INTEGRACIÓN</b>		<b>SEPTIEMBRE 2022</b>	<b>SEPTIEMBRE 2021</b>
		11	20,930
I.- DIFERENCIA EN AJUSTE DE IMPUESTOS PARA PAGO MENOR A 90 DIAS			
<b>TOTAL</b>		<b>11</b>	<b>20,930</b>



## Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

INVENTARIOS (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2022	
PAPELERIA	66,998	110,813	
ARTICULOS DE LIMPIEZA	10,014	11,265	
ACC. DE COMPUTO	30,184	122,799	
I.- METODO DE COSTO PROMEDIO			
II.- PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS			
III.- ALMACEN DE CONSUMO			
<hr/>			
TOTAL	107,196	244,878	

## Inversiones Financiera

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021	
I.- FIDEICOMISO PARA LA ATENCIÓN A VICTIMAS DE LA CDMX	16,286,231	13,341,759	
<hr/>			
TOTAL	16,286,231	13,341,759	

## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021	
	3,719,357	3,726,617	
<hr/>			
<hr/>			
TOTAL	3,719,357	3,726,617	



DESCRIPCION BIENES MUEBLES	INVERSION	TASA DE DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION DEL MES	DEPRECIACION ACUMULADA
MUEBLES DE OFICINA	122,374	10%	919	31,353
EQUIPO DE COMPUTO	116,274	33.3%	3,227	109,751
MUEBLES DE OFICINA 2020	1,107,370	10%	9,328	251,959
EQUIPO DE COMPUTO 2020	1,155,495	33.33%	32,094	917,182
EQUIPO DE COMPUTO 2022	70,586	33.33%	1960	7,840
VERSA 2020	255,388	25%	5,321	143,662
VERSA 2021	255,682	25%	5,327	69,251
NP300	413,266	25%	8,610	232,467
EQUIPO DE COMPUTO JULIO 2020	34,990	33.33%	972	25,235
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO JULIO 2020	39,380	10.00%	328	8,529
UNIDADES DE DISCO DURO SEPTIEMBRE	33,881	33.33%	940	22,562
MUEBLES DE OFICINA 2021	114,671	10%	956	13,400
TOTAL	3,719,357		69,985	1,833,194

- I.- ESTA COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS RECIBIO MEDIANTE TRASPASO DE LA DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS BIENES POR \$22,318 Y ADQUIRIO EQUIPO DE COMPUTO MEDIANTE CONSOLIDADA POR \$116,274 EN NOVIEMBRE 2019
- II.- ESTA COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS RECIBIO MEDIANTE TRASPASO DE BIENES DEL MECANISMO DE PROTECCION INTEGRAL DE PERSONAS DEFENSORAS DE DERECHOS HUMANOS Y PERIODISTAS CDMX POR \$94,126 Y DEL PROGRAMA DE RECHOS HUMANOS POR \$5,931 EN EL MES DE DICIEMBRE 2019
- III.- EN JUNIO 2020 ADQUIERE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA POR \$1,119,832 Y EQUIPO DE COMPUTO \$1,233,341 Y VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE \$668,654
- IV.- EN JULIO 2020 ADQUIERE EQUIPO DE OFICINA POR \$34,990 Y OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO \$39,380
- V.- EN SEPTIEMBRE 2020 SE ADQUIRIO UNIDADES DE DISCO DURO POR \$33,881
- VI.- BAJA DE BIENES MUEBLES POR \$12,461.56 DE ACUERDO A LA NOTA FOLIO 206
- VII.- BAJA DE BIENES POR ROBO \$ 77,846
- IX.- ALTA DE DOS LAPTOPS, PAGADAS POR EL SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES

## Estimaciones y Deterioros

10. ESTA ENTIDAD NO CUENTA CON ESTIMACIONES Y DETERIOROS

## Otros Activos

11. ESTA ENTIDAD NO CUENTA CON OTROS ACTIVOS



## Pasivo

CON FACTIBILIDAD DE PAGO MENOR A 90 DIAS

	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	442,202	55,146,588

PROVISION DE SUELDOS Y SALARIOS	79,669	54,358
PROVISION DE SEGURIDAD SOCIAL	48,365	165,407
PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE NOMINA	29,983	19,223
PROVEEDORES POR PAGAR SECTOR PARAESTATAL	0	97,609
TRANSFERENCIAS OTORGADAS X PAGAR A CP SECT PARAESTATAL	0	18,448
RETEN CONTRIB X PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	247,825	339,333
DEV. LEY INGRESOS CP SECTOR PARAESTATAL	28,942	54,451,292
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	5,198	4,770

CON FACTIBILIDAD DE PAGO MAYOR A 365

PROVEEDORES POR PAGAR SECTOR PARAESTATAL	2,220	0
--	-------	---

1. La entidad durante el ejercicio 2021 llevo el registro de las aportaciones realizadas por parte de las aseguradoras, personas físicas y morales para llevar acabo las indemnizaciones a víctimas de línea 12
2. Esta entidad no cuenta con Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.
3. Esta entidad no cuenta con pasivos diferidos y otros, que pudieran impactarles financieramente.

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

NO APLICA POR SER UNA ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO



## Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones.

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
	18,846,720	41,878,023
I.- ESTE RUBRO SE INTEGRA POR LAS APORTACIONES OTORGADAS POR EL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO PARA QUE ESTA ENTIDAD LLEVE ACABO SU OPERACIÓN Y CUMPLA CON SUS METAS		
<b>TOTAL</b>	<b>18,846,720</b>	<b>41,878,023</b>

### Otros Ingresos y Beneficios

ESTA ENTIDAD NO CUENTA CON OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS; POR LO QUE NO APLICA

### Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
	18,621,025	106,343,555
I.- ESTE RUBRO SE INTEGRA POR EL PAGO DE LA NÓMINA DEL PERSONAL DE ESTRUCTURA Y PERSONAL OPERATIVO Y SUS ACCESORIOS DE SEGURIDAD SOCIAL, FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN INTEGRAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO, GASTOS REALIZADOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS, SERVICIOS GENERALES Y LA DEPRECIACIÓN DEL ACTIVO FIJO, Y LOS APOYOS REALIZADOS A LAS VÍCTIMAS DE LA CDMX.		
II.- LA DIFERENCIA ENTRE EL EJERCICIO 2021 Y 2022 OBEDECIO AL REGISTRO DE LAS APORTACIONES REALIZADAS POR PARTE DE SEGURADORAS, PERSONAS FÍSICAS Y MORALES, SECRETARÍA DE GOBIERNO Y MÉTRO PARA LA INDEMNIZACIÓN DE VÍCTIMAS DE LÍNEA 12		
<b>TOTAL</b>	<b>18,621,025</b>	<b>106,343,555</b>

EJERCICIO	2022	2021
REMUN. AL PERSONAL CARACT PERM SECTOR PARAESTATAL	2,684,144	2,441,528
REMUN. ADICIONALES Y ESPECIALES SECTOR PARAESTATAL	5,295,481	4,785,357



SEGURIDAD SOCIAL SECTOR PARAESTATAL	971,631	903,770
OTRAS PREST. SOC Y ECON SECTOR PARAESTATAL	96,228	25,506
PAGOS DE ESTIMULOS	2,099,054	1,858,992
MATERIALES Y SUMINISTROS	187,575	320,069
SERVICIOS GENERALES	4,650,978	4,821,201
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	622,228	651,257
TRANS A FIDEICOMISOS Y MANDATOS	2,007,252	90,535,874

### III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

EJERCICIO	2022	2021
Donaciones de Capital	109,913	109,913
Resultados de Ejercicios Anteriores	17,877,006	26,552,289
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	225,695	-64,465,531
TOTAL, HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	18,212,614	-37,803,329

II.- LA DIFERENCIA ENTRE EL EJERCICIO 2021 Y 2022 AL PATRIMONIO OBEDECIÓ AL REGISTRO DE LAS APORTACIONES REALIZADAS POR PARTE DE SEGURADORAS, PERSONAS FÍSICAS Y MORALES, SECRETARÍA DE GOBIERNO Y METRO PARA LOS PAGOS DE INDEMNIZACIÓN DE VÍCTIMAS DE LÍNEA 12



#### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

##### Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
Concepto	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Efectivo		
Banco/Tesorería		
Bancos/Dependencias y otros	375,216	1,068,670
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		
Fondos con Afectación Específica		
Depósito de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración		
Otros Efectivos y Equivalentes		
<b>Total de Efectivos y Equivalentes</b>	<b>375,216</b>	<b>1,068,670</b>

I.- INTEGRADO POR EL SALDO FINAL DEL ESTADO DE CUENTA POR EL EJERCICIO CORRESPONDIENTE YA QUE ESTA ENTIDAD NO CONTO CON INVERSIONES Y FONDOS QUE AFECTEN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE.

#### 2.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

Concepto	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>847,923</b>	<b>(63,814,274)</b>
<b>Movimientos de Partidas (o Rubros) que no afectan al Efectivo</b>		
Depreciación	622,228	651,257
Amortización		
Incrementos en las Provisiones		
Incremento en Inversiones producido por Revaluación		
Ganancia/Pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incrementos en Cuentas por Cobrar		
Partidas Extraordinarias		
<b>Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>225,695</b>	<b>(64,465,531)</b>

I.- SE REALIZA LA CONCILIACIÓN DE FLUJO DE EFECTIVO NETOS COMPARATIVO SEPTIEMBRE 2022 VS SEPTIEMBRE 2021



## V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCION A VÍCTIMAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 al 30 de septiembre del 2022		
(Cifras en pesos)		
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>18,846,720</b>
<b>2. Mas ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
Ingresos Financieros	0	
Incremento por variación de inventarios	0	
obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
Aprovechamientos Patrimoniales	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	





**COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 01 al 30 de septiembre del 2022**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>18,846,720</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>1,048,287</b>
Materias primas y Materiales de producción y Comercialización	\$ 0	
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	\$ 0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 0	
Activos Biológicos	\$ 0	
Bienes inmuebles	\$ 0	
Activos intangibles	\$ 0	
Obra pública en bienes de dominio público	\$ 0	
Obra pública en bienes propios	\$ 0	
Acciones y participaciones de capital	\$ 0	
Compra de títulos y valores	\$ 0	
Concesión de préstamos	\$ 0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,048,287	
<b>3. Más gastos contables no presupuestarios</b>		<b>822,592</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	622,228	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	135,609	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos contables No Presupuestarios	64755	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>18,621,025</b>



## b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### Cuenta de Orden Contables y Presupuestarias:

#### Contables:

##### Valores

**ESTA ENTIDAD NO HA REALIZADO MOVIMIENTO ALGUNO EN ESTA CUENTA**

##### Emisión de obligaciones

**ESTA ENTIDAD NO HA REALIZADO MOVIMIENTO ALGUNO EN ESTA CUENTA**

##### Avales y garantías

**ESTA ENTIDAD NO HA REALIZADO MOVIMIENTO ALGUNO EN ESTA CUENTA**

##### Juicios

**ESTA ENTIDAD NO HA REALIZADO MOVIMIENTO ALGUNO EN ESTA CUENTA**

##### Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

##### Bienes concesionados o en comodato

**ESTA ENTIDAD NO HA REALIZADO MOVIMIENTO ALGUNO EN ESTA CUENTA**

#### Presupuestarias:

##### Cuentas de ingresos

##### A TRAVÉS DE APORTACIONES DE LA CIUDAD DE MÉXICO

SE TIENE REGISTRADO CONTABLEMENTE AL 100% LOS INGRESOS PRESUPUESTALES POR \$ 18,846,720

##### Cuentas de egresos

SE CUENTA CON UN EGRESO PRESUPUESTAL POR \$18,846,720 LOS CUALES TIENEN UNA DIFERENCIAS CON LOS EGRESOS CONTABLES DERIVADO DE QUE SE OBTUVO GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES POR CONSUMO DE ALMACEN POR \$135,609 Y LA DEPRECIACION DE LOS BIENES POR \$622,228 REGISTRO DE APORTACIONES PATRONALES POR \$60,154, PAGO A PROVEEDOR POR 4,601 Y EGRESOS PRESUPUESTALES POR COMPRAS DE ALMACEN POR \$55,539, Y EGRESOS PREUPUESTALES NO CONTABLES POR LOS APOYOS PENDIENTES DE PAGAR A LAS VICTIMAS POR \$992,748

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado.

**ESTA ENTIDAD NO CONTO CON VALORES EN CUSTODIA**

2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

**ESTA ENTIDAD NO CONTO CON VALORES EN CUSTODIA**



3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

**ESTA ENTIDAD NO CUENTA CON CONTRATOS FIRMADO DE CONSTRUCCIONES**

4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada período.

PERIODO	EJERCIDO 2022
ENERO	1,704,697
FEBRERO	6,332,105
MARZO	8,103,749
ABRIL	10,115,963
MAYO	11,946,071
JUNIO	13,869,205
JULIO	15,609,533
AGOSTO	17,173,019
SEPTIEMBRE	18,846,720
OCTUBRE	
NOVIEMBRE	
DICIEMBRE	



## **c) NOTA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### **1. Introducción**

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

La Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas en la Ciudad de México tiene como objetivo principal establecer medidas, mecanismos y procedimientos de organización, supervisión, evaluación y control necesarios para la efectiva protección, ayuda, asistencia, atención y reparación integral a las víctimas del delito y de violaciones a derechos humanos en la Ciudad de México.

### **2. Panorama Económico y Financiero**

La Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas en la Ciudad de México opera mediante aportaciones realizadas por el Gobierno de la CDMX durante 2019, 2020, 2021 Y 2022

### **3. Autorización e Historia**

a) Fecha de creación.

Este organismo inicio operaciones con el nombramiento del Comisionado, realizado el día 16 de mayo de 2019 por la Dra. Jefa de Gobierno Claudia Sheinbaum Pardo, el resto de la estructura funcional con efectos al 01 de julio de 2019.

b) Principales cambios en la estructura.

La Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas en la Ciudad de México, es creado mediante la Ley de Víctimas de la Ciudad de México, ordenamiento publicado en la Gaceta Oficial el 19 de febrero de 2018.



La comisión inicio en 2019 con una estructura autorizada de 13 servidores públicos, en enero 2021 se realiza la primera transición de Servidores Públicos entre la Fiscalía General de Justicia y la Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas de la CDMX, sumándose así 24 asesores jurídicos como técnico operativo.

#### **4. Organización y Objeto Social**

Su plantilla es de 37 servidores públicos para alcanzar este objetivo durante 2022 integrada de la siguiente forma:

1. Coordinación General de la Comisión de Atención a Víctimas de la Ciudad de México
2. Enlace de la Unidad de Transparencia
3. Subdirección de Administración y Finanzas
4. Dirección Unidad de Atención Inmediata y Primer Contacto
5. Enlace de Trabajo Social
6. Enlace de atención Psicosocial
7. Dirección del Fondo de Víctimas de la Ciudad de México
8. Coordinación del Registro de Víctimas
9. Enlace de Registro de Víctimas y Control de Gestión
10. Coordinación del Comité Interdisciplinario Evaluador
11. Dirección de Asesoría Jurídica
12. Enlace de Seguimiento a Fiscalías "A"
13. Enlace de Seguimiento a Fiscalías "B"
14. 22 "Asesor Jurídico para la Atención a Víctimas"
15. 2 "Supervisor de Asesor Jurídico para la Atención a Víctimas"



## **Objeto Social**

- I. Garantizar el ejercicio de los derechos de las víctimas;
- II. Reconocer y garantizar los derechos de las víctimas del delito y de violaciones a derechos humanos, en especial el derecho a la asistencia, protección, atención, verdad, justicia, reparación integral, debida diligencia y todos los demás derechos consagrados en ella, en la Constitución, en los Tratados Internacionales de derechos humanos de los que el Estado Mexicano es Parte y demás instrumentos de derechos humanos;

## **Principal Actividad**

- III. Establecer competencias de las autoridades de la Ciudad de México en la materia, así como definir esquemas de coordinación interinstitucionales entre las mismas; y
- IV. Establecer las medidas, mecanismos y procedimientos de organización, supervisión, evaluación y control que sean necesarios para la efectiva protección, ayuda, asistencia, atención y reparación integral a las víctimas.

## **Ejercicio Fiscal**

2022

### **Régimen jurídico.**

Es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México, sectorizado a la Secretaría de Gobierno de la Ciudad de México con personalidad Jurídica y Patrimonio propios.

### **Consideraciones fiscales: tipo de contribuciones que estamos obligados a pagar o retener.**

Retención ISR Salarios y Retención ISR de Servicios profesionales

### **Estructura organizacional básica**

La comisión inicio en 2019 con una estructura autorizada de 13 servidores públicos, en enero 2021 se realiza la primera transición de Servidores Públicos entre la Fiscalía General de Justicia y la Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas de la CDMX, sumándose así 24 asesores jurídicos como técnico operativo.



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

SE CONSTITUYE UN FIDEICOMISO "FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN INTEGRAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO" EL CUAL SE LE OTORGO UN PRESUPUESTO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2022 POR \$3,000,000.00 PARA DAR CUMPLIMIENTO A NUESTRA ACTIVIDAD SUSTANTIVA DE APOYO A VÍCTIMAS DURANTE EL EJERCICIO 2022. DONDE EL FIDEICOMITENTE ES EL REPRESENTANTE DE LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS, LA COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS DE LA CIUDAD DE MEXICO ES FIDEICOMISARIO Y BBVA BANCOMER COMO FIDUCIARIO.

## **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

- a) se ha observado la normatividad de la CONAC, así como las disposiciones legales aplicables
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

### **Los principios de contabilidad generalmente aceptados, leyes, reglamentos y disposiciones que corresponden**

- c) Postulados básicos.

### **Se han aplicado los postulados básicos.**

- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

### **Nada que manifestar del ejercicio**

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:



- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Su plan de implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la formación financiera, y
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base del devengado.

**Por ser una Entidad de reciente creación no se ha revelado ninguna política y no ha implementado la base del devengado**

## **6. Políticas de Contabilidad Significativas**

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

**Las principales políticas contables del ejercicio 2022 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, en tanto la CONAC no emita lo conducente.**

**La información se elabora conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables.**

**Para la clasificación y registro de las operaciones presupuestarias y contables se alinea al Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Tipo de Gasto, Clasificador Funcional del Gasto y Clasificador por Rubro de Ingresos emitidos por la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México al Plan de Cuentas emitido por la CONAC.**





b) Realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

**NO SE REALIZO NINGUNA OPERACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA**

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

**Esta entidad no cuenta con inversiones en acciones.**

d) Sistema y métodos de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

**Esta Entidad Proporciona servicios y no cuenta con ingresos propios por lo que no cuenta con inversiones o métodos de evaluación de inventarios y hasta el momento no ha llevado provisiones y reservas desde su creación**

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

**Esta entidad no cuenta con beneficios a empleados por solo contar con personal de confianza**

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

**Esta entidad no cuenta con provisiones a empleados por solo contar con personal de confianza**

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

**Esta entidad no cuenta con reserva por solo contar con personal de confianza**

h) 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.

**Esta entidad no ha contado con cambio de políticas contable hasta que la CONAC, emita lo conducente**



i) Reclasificación: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

**Esta entidad no ha realizado movimientos entre cuentas por efecto de cambio en los diferentes tipos de operaciones**

j) Depuración y cancelación de saldos.

**Se llevo a cabo el ajuste de cuentas para la depuración y cancelación de cuentas por los centavos reflejados en las cuentas que por su naturaleza deben ser a centavos cerrados.**

## **7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

a) Activos en moneda extranjera.

**NO SE REALIZO NINGUNA OPERACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA**

b) Pasivos en moneda extranjera.

**NO SE REALIZO NINGUNA OPERACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA**

c) Posición en moneda extranjera.

**NO SE REALIZO NINGUNA OPERACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA**

d) Tipo de cambio.

**NO SE REALIZO NINGUNA OPERACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA**

e) Equivalente en moneda nacional.

**NO SE REALIZO NINGUNA OPERACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA**

Métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

**NO SE REALIZO NINGUNA OPERACIÓN EN MONEDA EXTRANJERA**



## 8. Reporte Analítico del Activo

DESCRIPCION BIENES MUEBLES	INVERSION	TASA DE DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION DEL MES	DEPRECIACION ACUMULADA
MUEBLES DE OFICINA	122,374	10%	919	31,353
EQUIPO DE COMPUTO	116,274	33.3%	3,227	109,751
MUEBLES DE OFICINA 2020	1,107,370	10%	9,328	251,959
EQUIPO DE COMPUTO 2020	1,155,495	33.33%	32,094	917,182
EQUIPO DE COMPUTO 2022	70,586	33.33%	1960	7,840
VERSA 2020	255,388	25%	5,321	143,662
VERSA 2021	255,682	25%	5,327	69,251
NP300	413,266	25%	8,610	232,467
EQUIPO DE COMPUTO JULIO 2020	34,990	33.33%	972	25,235
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO JULIO 2020	39,380	10.00%	328	8,529
UNIDADES DE DISCO DURO SEPTIEMBRE	33,881	33.33%	940	22,562
MUEBLES DE OFICINA 2021	114,671	10%	956	13,400
TOTAL	3,719,357		69,985	1,833,194

**I.- ESTA COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS RECIBIO MEDIANTE TRASPASO DE LA DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS BIENES POR \$22,318 Y ADQUIRIO EQUIPO DE COMPUTO MEDIANTE CONSOLIDADA POR \$116,274 EN NOVIEMBRE 2019**

**II.- ESTA COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS RECIBIO MEDIANTE TRASPASO DE BIENES DEL MECANISMO DE PROTECCION INTEGRAL DE PERSONAS DEFENSORAS DE DERECHOS HUMANOS Y PERIODISTAS CDMX POR \$94,126 Y DEL PROGRAMA DE RECHOS HUMANOS POR \$5,931 EN EL MES DE DICIEMBRE 2019**

**III.- EN JUNIO 2020 ADQUIERE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA POR \$1,119,832 Y EQUIPO DE COMPUTO \$1,233,341 Y VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE \$668,654**

**IV.- EN JULIO 2020 ADQUIERE EQUIPO DE OFICINA POR \$34,990 Y OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO \$39,380**

**V.- EN SEPTIEMBRE 2020 SE ADQUIRIO UNIDADES DE DISCO DURO POR \$33,881**

**VI.- BAJA DE BIENES MUEBLES POR \$12,461.56 DE ACUERDO A LA NOTA FOLIO 206**

**VII.- BAJA DE BIENES POR ROBO \$ 77,846**

**VIII.- ALTA DE 2 LAPTOS PAGO DE ASEGURADORA POR \$70,586**



Cambios en el porcentaje de depreciación.

**Los activos no han sufrido cambios en el porcentaje de depreciación**

a) Gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financiero como de investigación y desarrollo.

**Esta entidad no ha contado con gastos de capitalización**

b) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

**Esta entidad no realiza transacciones en moneda extranjera**

c) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos.

**Esta entidad no construye bienes, ya que su actividad es sin fines de lucro**

d) Circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.

**Esta entidad no cuenta con otras circunstancias de carácter significativo que afecte al activo**

e) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

**No aplica**

f) Administración de activos; planeación con el objetivo de que se utilice de manera más efectiva.

**Se administran los activos a través de resguardos y el programa SIMOPI observando en todo momento la Ley de Austeridad**

Explicaciones de las principales variaciones en el activo:

a) Inversiones en valores.

**Esta entidad no cuenta con inversión en valores**

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

**Esta entidad no cuenta con inversión**



e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

**Esta entidad no cuenta con inversión**

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Se informa:

a) Por ramo administrativo.

SE CONSTITUYE UN FIDEICOMISO “FONDO DE AYUDA, ASISTENCIA Y REPARACIÓN INTEGRAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO” EL CUAL SE LE OTORGO UN PRESUPUESTO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2022 POR \$3,000,000.00 PARA DAR CUMPLIMIENTO A NUESTRA ACTIVIDAD SUSTANTIVA DE APOYO A VÍCTIMAS DURANTE EL EJERCICIO 2022. DONDE EL FIDEICOMITENTE ES EL REPRESENTANTE DE LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS, LA COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS DE LA CIUDAD DE MEXICO ES FIDEICOMISARIO Y BBVA BANCOMER COMO FIDUCIARIO.

b) Mayor monto de disponibilidad, que conforman el 80% de las disponibilidades.

<b>FIDEICOMISOS MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS</b>		<b>16,286,230.77</b>
FIDEI. MAND. Y CONTR. ANAL.P.NO.EMP Y NO FIN S. PA		1,097,707.99
FIDEI. MAND. Y CONTR. FONDO DE RESERVA		1,666,736.94
FIDEI. MAND. Y CONTR. OTROS CASOS		342,516.88
FIDEI. MAND. Y CONTR. CASO L12		13,179,268.96

**10. Reporte de Recaudación**

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente a cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

**Esta entidad no cuenta con ingresos propios solo aportaciones por parte de la Ciudad de México por ser una entidad sin fines de lucro.**

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.



**Esta entidad no cuenta con ingresos propios solo aportaciones por parte de la Ciudad de México**

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

**Esta entidad no cuenta con deuda**

a) Instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

**Esta entidad no cuenta con deuda**

12. Calificaciones otorgadas

**Esta entidad no realizó ninguna transacción de calificación crediticia.**

13. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas del control interno.

**Las políticas de control interno son revisadas a través del comité de administración de riesgo y evaluación de control interno institucional**

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcances.

**Son medidos a través de reportes trimestrales que son enviados a la secretaría de Administración y Finanzas**

14. Información por Segmentos

**No aplica**

15. Eventos Posteriores al Cierre

**Se estará en espera de realizar todas las adquisiciones para hacer frente a las diferentes necesidades de esta entidad con el objetivo de cumplir con las metas programadas y solventar las obligaciones que le corresponden a la Comisión Ejecutiva de atención a Víctimas de la Ciudad de México**



## 16. Partes Relacionadas

**Esta entidad no cuenta con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.**

## 17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

**Hemos cumplido nuestra responsabilidad con respecto a la preparación de los estados financieros de conformidad con la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México, emitida por la Secretaría de Administración y Finanzas; así como las normas, criterios y principios técnicos y Lineamientos emitidos por Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC". Y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables; Confirmamos que Somos responsables de la presentación razonable de los estados mencionados anteriormente y que éstos fueron preparados de conformidad con las bases contables antes mencionadas.**

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".**

C.P. RAFAEL FACIO LÓPEZ