



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

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

- 1.- Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos, de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2022	JUNIO 2021
	443,927	950,974
<b>TOTAL</b>	<b>443,927</b>	<b>950,974</b>

- I.- ESTE RUBRO SE INTEGRA POR LOS SALDOS FINALES DEL ESTADO DE CUENTA DE LA CEAVI POR LAS APORTACIONES OTORGADAS POR EL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO.  
 II.- PARA EL PAGO DEL 3% SOBRE NOMINA Y RETENCION SALARIOS, SERVICIOS PROFESIONALES Y SEGURIDAD SOCIAL  
 III.- NO CUENTA CON FONDOS, NI INVERSIONES FINANCIERAS.



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

- 2.- Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.
- 3.- Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2022	JUNIO 2021
	11,190	20,579
<hr/>		
TOTAL	11,190	20,579

- I.- GASTOS POR COMPROBAR DE SERVIDOR PUBLICO POR \$11,000 MENOR A 90 DIAS
- II.- COBRO A BANORTE POR COMISIONES NO PROSEDENTES \$ 190 COBRO MENOR A 90 DIAS

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

- 4.- Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicado a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos, Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

- 5.- De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.



INVENTARIOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2022	JUNIO 2021
	106,075	84,734
<hr/>		
TOTAL	106,075	84,734

I.- METODO DE COSTO PROMEDIO

II.- PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS

### Inversiones Financiera

6. De la cuenta inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2022	JUNIO 2021
	17,136,225	15,654,547
<hr/>		
TOTAL	17,136,225	15,654,547

I.- FIDEICOMISO PARA LA ATENCIÓN A VICTIMAS DE LA CDMX



### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.
9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2022	JUNIO 2021
	3,719,357	3,611,946
<hr/>		
<hr/>		
TOTAL	3,719,357	3,611,946

DESCRIPCION BIENES MUEBLES	INVERSION	TASA DE DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION DEL MES	DEPRECIACION ACUMULADA
MUEBLES DE OFICINA	122,374	10%	916	\$ 28,601.5
EQUIPO DE COMPUTO	116,274	33.3%	3,229	100,066
MUEBLES DE OFICINA 2020	1,107,370	10%	9,332	\$223,967.27
EQUIPO DE COMPUTO 2020	1,155,495	33.33%	32,094	\$ 820,900.20
EQUIPO DE COMPUTO 2022	70,586	33.33%	1,960	1,960
VERSA 2020	255,388	25%	5,321	\$ 127,699.42
VERSA 2021	255,682	25%	5,327	53,270
NP300	413,266	25%	8,610	\$ 206,636.79
EQUIPO DE COMPUTO JULIO 2020	34,990	33.33%	972	\$ 22,318.64
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO JULIO 2020	39,380	10.00%	328	\$ 7,545.48
UNIDADES DE DISCO DURO SEPTIEMBRE	33,881	33.33%	940	\$ 19,741.57
MUEBLES DE OFICINA 2021	114,671	10%	956	10,532
TOTAL	3,719,357		69,985	\$ 1,623,239



- 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 POR \$70,586

## 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

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	487,070
---------------------------------	---------

PROVISIÓN DE SUÉLDOS Y SALARIOS	56,000
PROVISION DE SEGURIDAD SOCIAL	91,208
PROVISIÓN DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINA	29,080
PROVEEDORES POR PAGAR SECTOR PARAESTATAL	4,601
TRANSFERENCIAS OTORGADAS X PAGAR A CP SECT PARAESTATAL	0
RETEN CONTRIB X PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	270,589
DEV. LEY INGRESOS CP SECTOR PARAESTATAL	22,593
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	10,778

CON FACTIBILIDAD DE PAGO MAYOR A 365

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



- 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

- 1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	JUNIO 2022	JUNIO 2021
	0	0
<hr/>		
TOTAL	0	0

ESTA ENTIDAD NO CUENTA CON ESTE TIPO DE INGRESOS



**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	JUNIO 2022	JUNIO 2021
	13,869,205	18,078,286

TOTAL	13,869,205	18,078,286
-------	------------	------------

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

**Otros Ingresos y Beneficios**

ESTA ENTIDAD NO CUENTA CON OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

**Gastos y Otras Pérdidas:**

- 1.- Explicar aquellas cuentas de gasto de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS  
(CIFRAS A PESOS)**

INTEGRACIÓN	JUNIO 2022	JUNIO 2021
	12,644,112	72,755,483

TOTAL	12,644,112	72,755,483
-------	------------	------------

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 EL CUAL A CONTINUACIÓN SE DESCRIBE:



2DO TRIMESTRE 2022

REMUN. AL PERSONAL CARACT PERM SECTOR PARAESTATAL	1,798,342
REMUN. ADICIONALES Y ESPECIALES SECTOR PARAESTATAL	3,732,312
SEGURIDAD SOCIAL SECTOR PARAESTATAL	673,433
OTRAS PREST. SOC Y ECON SECTOR PARAESTATAL	87,008
PAGOS DE ESTIMULOS	1,415,618
MATERIALES Y SUMINISTROS	123,672
SERVICIOS GENERALES	3,149,744
ESTIMACIONES, DEPRÉCIACIONES Y AMORTIZACIONES	412,272
TRANS A FIDEICOMISOS Y MANDATOS	1,251,711



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

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Donaciones de Capital	109,913
Resultados de Ejercicios Anteriores	17,971,460
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,225,093
Rectificaciones de Resultados de ejercicios anteriores	
<b>TOTAL, HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>19,306,466</b>

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

#### Efectivo y Equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)			
Concepto	JUNIO 2022	JUNIO 2021	
Efectivo			
Banco/Tesorería			
Bancos/Dependencias y otros	443,927	950,974	
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>443,927</b>	<b>950,974</b>	

I.- INTEGRADO POR EL SALDO FINAL DEL ESTADO DE CUENTA POR EL EJERCICIO CORRESPONDIENTE



2.- Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro.

Concepto	JUNIO 2022	JUNIO 2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	1,637,365	-54,230,112
Movimientos de Partidas (o Rubros) que no afectan al Efectivo		
Depreciación	412,272	447,085
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>1,225,093</b>	<b>(54,677,197)</b>

I.- SE REALIZA LA CONCILIACIÓN DE FLUJO DE EFECTIVO NETOS COMPARATIVO 2DO TRIM 2022 vs 2DO TRIM 2021

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por 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.

COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente a junio del 2022		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		13,869,205
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		0
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	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Aprovechamientos Patrimoniales	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 -3)		13,869,205



COMISIÓN EJECUTIVA DE ATENCIÓN A VÍCTIMAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente junio del 2022		
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>13,869,205</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>1,769,833</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	
<b>Otros Egresos Presupuestales No Contables</b>	<b>1,769,833</b>	
<b>3. Más gastos contables no presupuestarios</b>		<b>544,740</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	412,272	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	91,135	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
<b>Otros Gastos contables No Presupuestarios</b>	<b>41333</b>	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>12,644,112</b>



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

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

### **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 \$ 13,869,205

Cuentas de egresos

SE CUENTA CON UN EGRESO PRESUPUESTAL POR \$13,869,205 LOS CUALES TIENEN UNA DIFERENCIAS CON LOS EGRESOS CONTABLES DERIVADO DE QUE SE OBTUVO GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES POR CONSUMO DE ALMACEN POR \$91,135 Y LA DEPRECIACION DE LOS BIENES POR \$412,272, APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL POR \$41,333 Y EGRESOS PRESUPUESTALES POR COMPRAS DE ALMACEN POR \$10,544, GASTOS A COMPROBAR POR \$11,000 Y EGRESOS PREUPUESTALES NO CONTABLES POR LOS APOYOS PENDIENTES DE PAGAR A LAS VICTIMAS POR \$1,748,289

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:



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

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 que se reporte.

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	
AGOSTO	
SEPTIEMBRE	
OCTUBRE	
NOVIEMBRE	
DICIEMBRE	



## c) NOTA 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.

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

Se informará sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

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

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

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 su 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 2021 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 del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado 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 SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN 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**

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

**Si 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 2021 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) Informar sobre la 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**

Se informará sobre:

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**

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

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

Adicionalmente, se informará sobre los 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**

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.



DESCRIPCION BIENES MUEBLES	INVERSION	TASA DE DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION DEL MES	DEPRECIACION ACUMULADA
MUEBLES DE OFICINA	122,374	10%	916	\$ 28,601.5
EQUIPO DE COMPUTO	116,274	33.33%	3,229	100,066
MUEBLES DE OFICINA 2020	1,107,370	10%	9,332	\$223,967.27
EQUIPO DE COMPUTO 2020	1,155,495	33.33%	32,094	\$ 820,900.20
EQUIPO DE COMPUTO 2022	70,586	33.33%	1,960	1,960
VERSA 2020	255,388	25%	5,321	\$ 127,699.42
VERSA 2021	255,682	25%	5,327	53,270
NP300	413,266	25%	8,610	\$ 206,636.79
EQUIPO DE COMPUTO JULIO 2020	34,990	33.33%	972	\$ 22,318.64
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO JULIO 2020	39,380	10.00%	328	\$ 7,545.48
UNIDADES DE DISCO DURO SEPTIEMBRE	33,881	33.33%	940	\$ 19,741.57
MUEBLES DE OFICINA 2021	114,671	10%	956	10,532
TOTAL	3,719,357		69,985	\$ 1,623,239

**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 LAPTOPS PAGO DE ASEGURADORA POR \$70,586

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

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

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financiero como de investigación y desarrollo.



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

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

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

- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

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

- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc..

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

- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

**No aplica**

- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los 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**

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- 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 deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta.

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) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

FIDEI. MAND. Y CONTR. ANAL. P. NO EMP Y NO FIN S. PARA	15,654,547.27
FIDEI. MAND. Y CONTR. ANAL. P. NO. EMP Y NO FIN S. PA	268.25
FIDEI. MAND. Y CONTR. FONDO DE RESERVA	95,578.77
FIDEI. MAND. Y CONTR. CASO REBSAMEN	13,570,033.53
FIDEI. MAND. Y CONTR. CASO L12	1,988,666.72

**10. Reporte de Recaudación**

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o 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**

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

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

### **Esta entidad no cuenta con deuda**

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o 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

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

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

## 13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.



Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

**No aplica**

#### **15. Eventos Posteriores al Cierre**

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de 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**

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

**Esta entidad no cuenta con partes relacionadas**

#### **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 y Lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC". 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".

L.C. XOCHITL YASMIN ORTIZ RUIZ

LIC. ERNESTO ALVARDO RUIZ