



**INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN
PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES
DEL DISTRITO FEDERAL**

ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2017

(CIFRAS EN PESOS Y CENTAVOS)

CTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL AL 01/ENERO/2017		MOVIMIENTOS DEL MES DE DICIEMBRE 2017		MOVIMIENTOS ACUMULADOS AL 31/DICIEMBRE/2017		SALDO FINAL AL 31/DICIEMBRE/2017	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
0111	EFFECTIVO	0.00	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00
0112	BANCOS/ESCRIBERIA	250,091.90	0.00	32,369,102.05	49,122,587.28	351,828,652.88	351,569,119.85	299,733.09	0.00
0116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	0.00	0.00	0.00	15,800.00	36,400.00	0.00	0.00	0.00
0122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	15,494,260.00	15,494,260.00	141,931,115.00	141,931,115.00	0.00	0.00
0123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	15,694.37	164,203.35	1,356,544.17	1,356,544.17	0.00	0.00
0124	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	18,922,097.08	0.00	0.00	0.00	18,934,957.81	0.00	18,934,957.81	0.00
0124	EQUIPO DE TRANSPORTE	1,464,710.95	0.00	0.00	0.00	1,464,710.95	0.00	1,464,710.95	0.00
0124	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,528,782.00	0.00	0.00	0.00	5,528,782.00	0.00	5,528,782.00	0.00
0127	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	1,969,758.16	0.00	0.00	0.00	1,969,758.16	0.00	1,969,758.16	0.00
0128	SOFTWARE	31,262.00	0.00	0.00	0.00	31,262.00	0.00	31,262.00	0.00
0128	LICENCIAS	36,297.21	0.00	0.00	0.00	36,297.21	0.00	36,297.21	0.00
0128	LICENCIAS	3,199,319.06	0.00	219,080.61	0.00	3,614,439.67	0.00	3,614,439.67	0.00
0163	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUJERES	0.00	21,634,559.59	0.00	207,136.28	21,841,695.87	0.00	21,841,695.87	0.00
0166	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	2,940,743.11	0.00	0.00	2,940,743.11	0.00	2,940,743.11	0.00
0421	PREVISIONES INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	163,364.66	15,494,260.00	0.00	15,657,624.66	141,931,115.00	141,931,115.00	0.00
0031	APORTACIONES	0.00	6,576,923.80	0.00	0.00	6,576,923.80	0.00	6,576,923.80	0.00
0211	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	15,934,412.38	15,529,275.60	74,577,022.68	74,577,022.68	0.00	0.00
0212	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	7,317,223.33	7,317,223.33	38,166,668.91	38,166,668.91	0.00	0.00
0217	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES PARA PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	2,757.95	8,109,720.35	46,862,160.12	46,871,073.11	0.00	0.00
0219	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	247,333.95	89,662.29	4,986.15	89,662.29	340,482.39	0.00	250,920.10
04319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	32,640.90	32,640.90	657,639.60	657,639.60	0.00	624,998.70
04399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	12,786.87	11,286.87	12,786.87	12,786.87	0.00	0.00
0511	PREMIOS AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	0.00	0.00	1,569,604.66	0.00	18,261,742.54	0.00	18,261,742.54	0.00
0512	REMEDIACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	0.00	0.00	2,972,755.22	0.00	16,008,261.60	0.00	16,008,261.60	0.00
0513	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00	8,310,552.22	0.00	8,829,858.65	0.00	8,829,858.65	0.00
0514	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	781,360.11	0.00	12,260,384.15	0.00	12,260,384.15	0.00
0515	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	0.00	0.00	7,933,749.90	0.00	65,928,161.97	0.00	65,928,161.97	0.00
0517	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	0.00	0.00	882,862.81	0.00	882,862.81	0.00	882,862.81	0.00
0521	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0.00	0.00	133,646.78	0.00	1,034,499.83	0.00	1,034,499.83	0.00
0522	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00	459,765.04	0.00	531,594.80	0.00	531,594.80	0.00
0524	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	0.00	0.00	6,392.01	0.00	6,392.01	0.00
0525	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0526	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0.00	0.00	37,920.00	0.00	342,256.38	0.00	342,256.38	0.00
0527	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0528	HERRAMIENTAS, RESERVAIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00	0.00	0.00	107,432.88	0.00	107,432.88	0.00
0531	SERVICIOS BASICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	664,301.01	0.00	664,301.01	0.00
0532	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0.00	0.00	211,929.96	0.00	1,548,329.72	0.00	1,548,329.72	0.00
0533	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	62,982.00	0.00	2,917,599.64	0.00	2,917,599.64	0.00
0534	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	0.00	760,596.43	0.00	2,504,478.38	0.00	2,504,478.38	0.00
0535	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	0.00	0.00	139,171.93	0.00	1,495,692.93	0.00	1,495,692.93	0.00
0536	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	204,537.43	0.00	362,103.40	0.00	362,103.40	0.00
0537	SERVICIOS DE TRASLADO Y VATICOS	0.00	0.00	93,090.00	0.00	862,461.74	0.00	862,461.74	0.00
0538	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	27,257.00	0.00	1,686,319.39	0.00	1,686,319.39	0.00
0539	IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL	0.00	0.00	396,671.65	0.00	6,636,800.86	0.00	6,636,800.86	0.00
0544	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	4,447,022.00	0.00	1,247,233.01	0.00	1,247,233.01	0.00
0551	DEPRECIACION DE BIENES MUJERES	0.00	0.00	326,669.01	0.00	2,574,802.81	0.00	2,574,802.81	0.00
0557	AMORTIZACION DE BIENES INTANGIBLES	0.00	0.00	207,136.28	0.00	281,644.87	0.00	281,644.87	0.00
00741	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	11,169,130.00	0.00	18,861.02	0.00	11,169,130.00	0.00	11,169,130.00	0.00
00742	RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESOS JUDICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
00812	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	137,931,115.00	0.00	137,931,115.00	0.00	137,931,115.00	0.00
00813	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00
00814	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	15,494,260.00	0.00	141,931,115.00	0.00	141,931,115.00	0.00
00821	PRESUPUESTO DE EGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
00822	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
00823	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	4,624,998.70	13,242,364.76	142,556,113.70	142,392,749.04	163,364.66	0.00
00824	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	7,645,385.62	18,024,876.26	22,648,874.96	0.00	4,624,998.70	0.00
00825	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	13,242,364.76	29,971,246.56	142,392,749.04	142,392,749.04	0.00	0.00
00826	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	29,971,246.56	30,568,234.38	142,392,749.04	142,392,749.04	0.00	0.00
00827	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00	30,568,234.38	30,568,234.38	142,392,749.04	142,392,749.04	0.00	0.00
		42,571,448.40	42,571,448.40	263,136,255.74	263,136,255.74	1,998,578,102.92	1,998,578,102.92	472,317,515.01	472,317,515.01

Mtro. Jesús Hernández Bañstui
 Subdirector de Administración y Finanzas

Lic. Armandita Wariyal González Campuzano
 Director de Administración y Finanzas



INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL DISTRITO FEDERAL.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CIFRAS EN PESOS)

	2017	2016	Cuenta	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo			Servicios personales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Efectivo		0.00	Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	8,912.99	2,757.95
Bancos/Dependencias y Otros	259,733.09	250,091.90	Otras cuentas por pagar a corto plazo	250,820.10	247,333.95
Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Total de Pasivos Circulante	259,733.09	250,091.90
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0.00	0.00			
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTE	259,733.09	250,091.90			
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Bienes Muebles			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Mobiliario y Equipo de Administración	18,934,957.81	18,922,097.08	Aportaciones	6,576,923.80	8,966,288.81
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,464,710.99	1,464,710.99		6,576,923.80	8,966,288.81
Equipo de Transporte	5,528,782.00	5,528,782.00			
Maquinaria, otros Equipos y herramientas	1,969,758.16	1,969,758.16	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Colecciones, Obras Equipo de Arte y Objetos Valiosos	31,262.00	31,262.00	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2,428,466.34	-2,389,365.01
	27,929,470.96	27,916,610.23		-2,428,466.34	-2,389,365.01
Activos Intangibles					
Software	3,650,736.88	3,235,616.27			
Licencias	36,297.21	36,297.21			
	3,614,439.67	3,199,319.06			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Depreciación acumulada de bienes muebles	24,209,362.40	21,634,559.59			
Amortización acumulada de activos intangibles	3,222,387.98	2,940,743.11			
	27,431,750.38	24,575,302.70			
Total de Activo no Circulante	4,148,457.46	6,576,923.80	Total Patrimonio	4,148,457.46	6,576,923.80
TOTAL DE ACTIVO	4,408,190.55	6,827,015.70	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	4,408,190.55	6,827,015.70

Las notas explicativas a los Estados Financieros adjuntas son parte integrante del presente Estado.

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

RESPONSABLE DE ELABORAR LA INFORMACIÓN

NOMBRE: ARMANDO MANUEL GONZÁLEZ CAMPUZANO
 CARGO: DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS*

RESPONSABLE DE ENVIAR LA INFORMACIÓN

NOMBRE: MUCIO ISRAEL HERNÁNDEZ GUERRERO
 CARGO: COMISIONADO PRESIDENTE

* De conformidad con el Acuerdo del Pleno número 1461/SD/05-11/2014.



ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CIFRAS EN PESOS

CONCEPTO	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	141,767,750.34	140,212,144.89
Transferencias Internas y asignaciones al Sector Público	141,767,750.34	140,212,144.89
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Ingresos Financieros	624,998.70	963,119.12
Otros Ingresos Financieros	624,998.70	306,052.35
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	657,066.77
Total de Ingresos y Otros Beneficios	142,392,749.04	141,175,264.01
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTO DE FUNCIONAMIENTO	140,717,534.69	139,120,121.15
Servicios Personales	122,171,271.72	116,475,821.35
Materiales y Suministros	2,022,175.90	2,509,983.51
Servicios Generales	16,524,087.07	20,134,316.29
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,247,233.01	899,753.40
Ayudas Sociales	1,247,233.01	899,753.40
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,856,447.68	3,544,754.47
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,856,447.68	3,544,754.47
Total de Gastos y Otras Pérdidas	144,821,215.38	143,564,629.02
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO Y DESAHORRO)	-2,428,466.34	-2,389,365.01

Las notas explicativas a los Estados Financieros adjuntas, son parte integrante del presente Estado.

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

RESPONSABLE DE ELABORAR LA INFORMACIÓN

RESPONSABLE DE ENVIAR LA INFORMACIÓN

NOMBRE: ARMANDO MANUEL GONZÁLEZ CAMPUZANO
CARGO: DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS*

NOMBRE: MUCIO ISRAEL HERNÁNDEZ GUERRERO
CARGO: COMISIONADO PRESIDENTE

* De conformidad con el Acuerdo del Pleno número 1461/SO/05-11/2014.



INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
CIFRAS EN PESOS

CONCEPTO	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio de Generado de Ejercicio	Ajustes por Cambio del de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	8,966,288.81				8,966,288.81
Aportaciones	1,155,389.46				1,155,389.46
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(3,544,754.47)				-3,544,754.47
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	6,576,923.80				6,576,923.80
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017					
Aportaciones	427,981.34				427,981.34
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			(2,856,447.68)		-2,856,447.68
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	7,004,905.14	0.00	(2,856,447.68)	0.00	4,148,457.46

Las notas explicativas a los Estados Financieros adjuntas, son parte integrante del presente estado.

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

RESPONSABLE DE ELABORAR LA INFORMACIÓN

RESPONSABLE DE ENVIAR LA INFORMACIÓN

NOMBRE: ARMANDO MANUEL GONZÁLEZ CAMPUZANO
CARGO: DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS*


NOMBRE: MUCIO ISRAEL HERNÁNDEZ GUERRERO
CARGO: COMISIONADO PRESIDENTE

* De conformidad con el Acuerdo del Pleno número 1461/SO/05-11/2014.

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
CIFRAS EN PESOS



Fuente de Ingreso	Estimado	modificado	Devengado	Recaudado	Avance de Recaudación Recaudación/Estimado
I. Impuestos					
II. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social					
III. Contribuciones de Mejoras					
IV. Derechos					
V. Productos					
VI. Aprovechamientos					
VII. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios					
VIII. Participaciones y aportaciones					
IX. Transferencias, asignaciones subsidios y otras ayudas.	137,931,115.00	141,931,115.00	141,931,115.00	141,931,115.00	100%
X. Ingresos derivados de financiamiento neto					
Estado de Analítico de Ingresos	137,931,115.00	141,931,115.00	141,931,115.00	141,931,115.00	100%

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

RESPONSABLE DE ELABORAR LA INFORMACION

NOMBRE: ARMANDO MANUEL GONZÁLEZ CAMPUZANO
CARGO: DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS*

FIRMA: 

RESPONSABLE DE ENVIAR LA INFORMACIÓN

NOMBRE: MUCIO ISRAEL HERNÁNDEZ GUERRERO
CARGO: COMISIONADO PRESIDENTE

FIRMA: 

* De conformidad con el Acuerdo del Pleno número 1461/SO/05-11/2014.



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
CIFRAS EN PESOS

CONCEPTO	2017	2016
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	142,392,749.04	141,175,264.01
Transferencias Internas y asignaciones del Sector Público	141,767,750.34	140,212,144.89
Otros Ingresos Financieros	624,998.70	306,052.35
Otros Ingresos y Beneficios varios	0.00	657,066.77
Resultados de ejercicios anteriores (otros ingresos)	0.00	0.00
APLICACIÓN	141,964,767.70	140,019,874.55
Servicios Personales	122,171,271.72	116,475,821.35
Materiales y Suministros	2,022,175.90	2,509,983.51
Servicios Generales	16,524,087.07	20,134,316.29
Ayudas Sociales	1,247,233.01	899,753.40
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	427,981.34	1,155,389.46
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles		0.00
Otros Orígenes de Inversión		0.00
APLICACIÓN	427,981.34	1,155,389.46
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	12,860.73	781,938.72
Otras Aplicaciones de Inversión	415,120.61	373,450.74
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-427,981.34	-1,155,389.46
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	9,641.19	5,921.56
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	9,641.19	5,921.56
APLICACIÓN	0.00	0.00
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	9,641.19	5,921.56
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9,641.19	5,921.56
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	250,091.90	244,170.34
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	259,733.09	250,091.90

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

RESPONSABLE DE ELABORAR LA INFORMACIÓN

RESPONSABLE DE ENVIAR LA INFORMACIÓN

NOMBRE: ARMANDO MANUEL GONZÁLEZ CAMPUZANO
CARGO: DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS*

NOMBRE: MUCIO ISRAEL HERNÁNDEZ GUERRERO
CARGO: COMISIONADO PRESIDENTE



INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO ANALITICO DE ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO	SALDO	CARGOS DEL	ABONOS DEL	SALDO	FLUJO DEL
	INICIAL (1)	PERIODO (2)	PERIODO (3)	FINAL 4 (1+2-3)	PERIODO 5 (4-1)
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y Equivalentes	250,091.90	351,599,561.08	351,589,919.89	259,733.09	9,641.19
Efectivo	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	250,091.90	351,578,761.08	351,569,119.89	259,733.09	9,641.19
Depositos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	15,800.00	15,800.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	143,287,659.17	143,287,659.17	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	141,931,115.00	141,931,115.00	0.00	0.00
Deudores Diversos	0.00	1,356,544.2	1,356,544.17	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Suma Activo Circulante	250,091.90	494,887,220.25	494,877,579.06	259,733.09	9,641.19
BIENES MUEBLES	31,152,226.50	427,981.34	0.00	31,580,207.84	427,981.34
Mobiliario y Equipo de Administración	18,922,097.08	12,860.73	0.00	18,934,957.81	12,860.73
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	1,464,710.99	0.00	0.00	1,464,710.99	0.00
Equipo de Transporte	5,528,782.00	0.00	0.00	5,528,782.00	0.00
Maquinaria, otros equipo y herramienta	1,969,758.16	0.00	0.00	1,969,758.16	0.00
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	31,262.00	0.00	0.00	31,262.00	0.00
Software	36,297.21	0.00	0.00	36,297.21	0.00
Licencias	3,199,319.06	415,120.61	0.00	3,614,439.67	415,120.61
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	24,575,302.70	0.00	2,856,447.68	27,431,750.38	2,856,447.68
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	21,634,559.59	0.00	2,574,802.81	24,209,362.40	2,574,802.81
Amortización acumulada de activos intangibles	2,940,743.11	0.00	281,644.87	3,222,387.98	281,644.87
Suma Activo No Circulante	6,576,923.80	427,981.34	2,856,447.68	4,148,457.46	(2,428,466.34)
TOTAL DE ACTIVOS	6,827,015.70	495,315,201.59	497,734,026.74	4,408,190.55	(2,418,825.15)

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

RESPONSABLE DE ELABORAR LA INFORMACIÓN

NOMBRE: ARMANDO MANUEL GONZALEZ CAMPUZANO
CARGO: DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS*

FIRMA:

RESPONSABLE DE ENVIAR LA INFORMACIÓN

NOMBRE: MUCIO ISRAEL HERNANDEZ GUERRERO
CARGO: COMISIONADO PRESIDENTE

FIRMA:

* De conformidad con el Acuerdo del Pleno número 1461/SO/05-11/2014.



INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL DISTRITO FEDERAL
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
CIFRAS EN PESOS

Denominación de las deudas	Moneda de contratación	Institución o país acreedor	Saldo inicial del periodo	Saldo final del periodo
Deuda Pública				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Deuda Externa				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Deuda Externa				
Otros Pasivos			250,091.90	259,733.09
Total Deuda y Otros Pasivos			250,091.90	259,733.09

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

RESPONSABLE DE ELABORAR LA INFORMACION

NOMBRE: ARMANDO MANUEL GONZÁLEZ CAMPUZANO
 CARGO: DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS*

FIRMA: 

RESPONSABLE DE ENVIAR LA INFORMACIÓN

NOMBRE: MUCIO ISRAEL HERNÁNDEZ GUERRERO
 CARGO: COMISIONADO PRESIDENTE

FIRMA: 

* De conformidad con el Acuerdo del Pleno número 1461/SO/05-11/2014.

**ÓRGANO AUTÓNOMO: INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y
PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL DISTRITO FEDERAL**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

**Activo
Efectivo y Equivalentes**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	2017	2016	
EFFECTIVO.	0.00	0.00	
BANCOS, DEPENDENCIAS Y OTROS	259,733.09	250,091.90	
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	0.00	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	
TOTAL	259,733.09	250,091.90	

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El método de depreciación utilizado es en línea recta, las tasas anuales de depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles, son de conformidad con lo siguiente:

Mobiliario y equipo de administración:

Mobiliario y equipo de oficina 10 %
Equipo informático 30 %

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo:

Equipo audiovisual y de video 10 %

Equipo de Transporte:

Vehículos y equipo de transporte 25 %

Maquinaria, otros equipos y herramientas:



Equipo de comunicación	10 %
Maquinaria y equipo	10 %
Software y Licencias	100 %

El monto de la depreciación acumulada fue de \$24,209,362.4 y la amortización acumulada de \$3,222,387.98. La depreciación y amortización a diciembre de 2017 es de \$2,574,802.81 y \$281,644.87, respectivamente.

El edificio que ocupa el Instituto es objeto de convenios de comodato suscritos entre el Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Distrito Federal y Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2017	2016
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,934,957.81	18,922,097.08
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,464,710.99	1,464,710.99
EQUIPO DE TRANSPORTE	5,528,782.00	5,528,782.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,969,758.16	1,969,758.16
COLECCIONES, OBRAS, EQUIPOS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSO	31,262.00	31,262.00
SUBTOTAL	27,929,470.96	27,916,610.23
SOFTWARE	36,297.21	36,297.21
LICENCIAS	3,614,439.67	3,199,319.06
SUBTOTAL	3,650,736.88	3,235,616.27
TOTAL	31,580,207.84	31,152,226.5

Por lo que respecta al equipo de transporte, en el importe de \$5,528,782.00, se encuentra incluido el valor de un Tsuru modelo 2013 con placas 459YUD con un valor de adquisición de \$137,300.00 y un Sentra Advance CVT modelo 2015 con placas F39AAS, con un costo de adquisición de \$256,100.00, los cuales fueron robados los días 23 de mayo de 2014 y 8 de octubre del 2015, respectivamente. Las unidades se encuentran consideradas en el total del activo hasta que se aprueben los **"LINEAMIENTOS PARA LA ADMINISTRACIÓN, DESTINO FINAL Y BAJA DE BIENES MUEBLES E INFORMÁTICOS DEL INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL DISTRITO FEDERAL"** por las autoridades del Instituto y proceder a su baja.

Pasivo

Corresponde a las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo y otras cuentas por pagar a corto plazo como sigue:

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

ISR

Sueldos y salarios	8,912.99
--------------------	----------

\$8,912.99

Otras cuentas por pagar a corto plazo

Aguinaldos	25,415.31
------------	-----------

Laudos	22,489.75
--------	-----------

Seguro de Separación Individualizado	202,915.04
--------------------------------------	------------

\$250,820.10

Patrimonio

El patrimonio del Instituto está integrado por las aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México para inversión en activos no circulantes.

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Los ingresos recaudados por 141,767,750.34 pesos corresponden a las Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público de la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, para la operación del Instituto.

Otros ingresos

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A PESOS)			
INTEGRACIÓN	2017	2016	
INGRESOS POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEL FONDO DE INVERSIÓN DEL INFODF	624,998.70	306,052.35	
OTROS INGRESOS POR INDEMNIZACIÓN POR SEGUROS BANORTE DERIVADO DE LA INUNDACIÓN DE LAS INSTALACIONES DEL INSTITUTO.	0.00	657,066.77	
OTROS INGRESOS POR COMPRA DE BASES POR LA LICITACIÓN PÚBLICA DE GASTOS MÉDICOS MAYORES	0.00	0.00	
TOTAL	624,998.70	963,119.12	



Gastos y Otras Pérdidas:

Gastos de Funcionamiento

Corresponden al ejercicio presupuestal del gasto para que el Instituto desarrolle las funciones que le han sido encomendadas.

Gastos de funcionamiento que representan más del 10% del total de gastos.

- Servicios Personales por \$122,171,271.72
El gasto corresponde al pago de las remuneraciones al personal de carácter permanente y transitorio que trabaja en el Instituto, prestaciones de seguridad social y económicas.

- Servicios Generales por \$16,524,087.07.
El gasto corresponde principalmente al pago del Impuesto sobre Nóminas, Impuestos derivados de una relación laboral, gastos derivados de la organización de eventos Institucionales como el Día Internacional de la Protección de Datos Personales, entre otros; así como gastos por servicios profesionales y técnicos y mantenimiento y conservación de bienes muebles e inmuebles.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

El importe reflejado representa la depreciación y amortización del 2017 por 2,856,447.68 pesos.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Las modificaciones corresponden a la compra de los siguientes bienes:

1. Mobiliario y Equipo de Administración	12,860.73
2. Licencias	415,120.61
Total	<u>\$427,981.34</u>

Los montos que modifican al patrimonio generado del ejercicio por \$2,856,447.68, corresponden a la depreciación y amortización del periodo por \$2,574,802.81 y \$281,644.87, respectivamente.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)			
RUBRO	2017	2016	
Efectivo en Bancos – Tesorería	0.00	0.00	
Efectivo en Bancos - Dependencias	259,733.09	250,091.90	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0.00	0.00	
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	259,733.09	250,091.90	

Derecho a recibir efectivo o equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)			
RUBRO	2017	2016	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	
TOTAL DE DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	

Las adquisiciones de bienes muebles se realizaron con los recursos de las transferencias realizadas por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México al InfoDF.

1. Mobiliario y Equipo de Administración	12,860.73 pesos
2. Intangibles.	<u>415,120.61 pesos</u>
Total	427,981.34 pesos

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios		
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo		
Depreciación	2,574,802.81	3,357,148.68
Amortización	281,644.87	187,605.79
Incrementos en las Provisiones		
Incremento en Inversiones producido por Revaluación		
Ganancia/Pérdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo		
Incrementos en Cuentas por Cobrar		
Partidas Extraordinarias		



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 la 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.

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL DISTRITO FEDERAL		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017		
1. Total de Egresos (presupuestarios)		\$142,392,749.04
2. Menos egresos presupuestarios no contables		9427,981.34
Mobiliario y equipo de administración	\$12,060.73	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instalaciones de oficina y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipos de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Máquina, otros equipos y bienes intangibles	\$0.00	
Activos Diferenciales	\$0.00	
Bienes Intangibles	\$4,352,061.61	
Activos Intangibles	\$0.00	
Obligaciones en beneficio propio	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fiducias, mandatos y otros similares	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adelantos de ejercicio fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$0.00	
3. Más gastos contables no presupuestados		3,056,447.68
Retenciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$2,856,147.68	
Provisiones	\$0.00	
Diminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por identificación de entre acciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Aumento por identificación de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestados	\$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$144,031,215.38

INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL DISTRITO FEDERAL		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017		
1. Ingresos Presupuestarios		141,767,750.34
2. Más ingresos contables no presupuestados		\$624,998.70
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Diminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Diminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$624,998.70	
Otros ingresos contables no presupuestados	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$0.00
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos de capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamiento	\$0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$142,392,749.04

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, 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 este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de Orden Contables

- Demandas judiciales en proceso de resolución por 11,169,130 pesos, representa el monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago de conformidad con el oficio núm. INFODF/DJDN/SSL/004/2017 del 7 de febrero de 2017 emitido por la Dirección Jurídica y Desarrollo Normativo del InfoDF.
- Resoluciones de demandas en procesos judiciales por 11,169,130 pesos, representa el monto por litigios judiciales que pueden derivar una obligación de pago de conformidad con el oficio núm. INFODF/DJDN/SSL/004/2017 del 7 de febrero de 2017 emitido por la Dirección Jurídica y Desarrollo Normativo del InfoDF.

Cuentas de Orden Presupuestarias

- Ley de Ingresos Estimada. Se registró el importe por \$137,931,115.00 correspondiente al presupuesto autorizado por la Asamblea Legislativa del Distrito Federal mediante el DECRETO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA CIUDAD DE MÉXICO PARA EL EJERCICIO FISCAL 2017, por concepto de la estimación de ingresos para las asignaciones presupuestales para los órganos autónomos.
- Ley de Ingresos por Ejecutar. Representa el importe de la Ley de Ingresos Estimada con las modificaciones a las asignaciones presupuestales y el registro de los ingresos devengados.
- Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada. Se registrara la modificación a las asignaciones presupuestales realizadas por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México.

- Ley de Ingresos Devengada. Representa el cobro efectivo de la ministración recibida por parte de la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México de conformidad con el calendario presupuestal.
- Ley de Ingresos Recaudada. Representa el cobro efectivo de la ministración recibida por parte de la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México de conformidad con el calendario presupuestal.
- Presupuesto de Egresos Aprobado: El saldo de esta cuenta refleja el importe del presupuesto autorizado correspondiente al ejercicio fiscal 2017, por \$137,931,115.00, destinado para cubrir servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, transferencias y gastos de inversión.
- Presupuesto de Egresos por Ejercer: Representa el presupuesto de egresos autorizado menos el presupuesto comprometido.
- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado: Representa el importe de la variación al Presupuesto de Egresos Aprobado.
- Presupuesto de Egresos Comprometido: Refleja el compromiso realizado por Instituto para la operación del mismo.
- Presupuesto de Egresos Devengado: Representa el reconocimiento de las obligaciones de pago.
- Presupuesto de Egresos Ejercido: Representa el monto de documentos aprobados por la autoridad competente.
- Presupuesto de Egresos Pagado: Representa la cancelación de las obligaciones de pago.

c) NOTAS 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.



2. Autorización e Historia

Mediante publicación del Decreto correspondiente en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, el 28 de octubre de 2005 fue reformada la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Distrito Federal, creándose el Instituto de Acceso a la Información Pública del Distrito Federal.

El 29 de agosto de 2011 se publicó en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Distrito Federal, a través del cual se estableció el cambio de denominación del Instituto, para adoptar el nombre de Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Distrito Federal.

3. Organización y Objeto Social

El Instituto es un órgano autónomo del Gobierno de la Ciudad de México, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con autonomía presupuestaria, de operación y de decisión en materia de transparencia y acceso a la información pública. Las principales atribuciones del Instituto son: emitir opiniones y recomendaciones sobre temas relacionados con la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Distrito Federal; realizar investigaciones en materia de acceso a la información y sus derechos relacionados; establecer políticas y lineamientos en materia de acceso a la información y catalogación de todo tipo de datos, registro y archivos, entre otras.

Consideraciones fiscales

El Instituto no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), de conformidad con los artículos 93 y 102 de la Ley del ISR. El Instituto únicamente se encuentra obligado a efectuar las retenciones de impuesto que se originan por concepto de las remuneraciones pagadas por sueldos y salarios a sus trabajadores; asimismo, a efectuar la retención sobre honorarios asimilables a salarios y arrendamientos a personas físicas y efectuar el entero ante las autoridades fiscales de conformidad con la Ley antes citada.

El artículo 3 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado establece que el Instituto deberá aceptar la traslación de este impuesto y efectuar el pago por los actos gravados que realice, en su caso.

Estructura organizacional básica

El Pleno del Instituto, mediante acuerdo **núm. 0483/SO/06-04/2017**, aprobó con fecha 6 de abril de 2017 el Reglamento Interior del Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Distrito Federal, quedando su estructura como sigue:

- I. Pleno
- II. Comisionado Presidente
- III. Comisionados Ciudadanos
- IV. Secretaría Técnica
- V. Secretaría Ejecutiva
- VI. Órgano Interno de Control
- VII. Dirección de Asuntos Jurídicos
- Dirección de Capacitación y Cultura de la Transparencia
- Dirección de Evaluación, Estudios y Gobierno Abierto
- Dirección de Vinculación con la Sociedad
- Dirección de Datos Personales
- Dirección de Tecnologías de Información
- Dirección de Administración y Finanzas
- Dirección de Comunicación Social

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Instituto tiene de conocimiento y ha observado como base de elaboración de los Estados Financieros y Presupuestales la normatividad aplicable de conformidad con lo siguiente: Con fecha 31 de diciembre de 2008, El H. Congreso de la Unión aprobó la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) vigente a partir de 1° de enero de 2009; esta ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización.

Esta ley es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

La Ley establece la creación de un Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos. El CONAC ha emitido las siguientes disposiciones:

- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental.
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
- Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.
- Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.
- Lineamientos sobre los indicadores para medir los avances físicos y financieros relacionados con los recursos públicos federales.

- Clasificador por Tipo de gasto.
- Clasificador funcional del gasto.
- Clasificador por Objeto del Gasto.
- Lineamientos mínimos relativos al Diseño e Integración del Registro en los libros Diario, Mayor e Inventarios y Balances (Registro Electrónico).
- Manual de Contabilidad Gubernamental.
- Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio y sus elementos específicos.

La Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública emitió, el 29 de julio de 2011, los "Lineamientos de la Estrategia de Armonización para la Administración Pública Federal Paraestatal a efecto de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental". De acuerdo a esos lineamientos, los entes públicos deberán disponer de Manuales de Contabilidad a más tardar el 31 de diciembre de 2011, de conformidad en el Artículo 4º transitorio fracción II de la LGCG, y a partir del 1 de enero de 2012 deberán realizar registros contables con base acumulativa en apego a los documentos emitidos por la CONAC, que se mencionan en el párrafo anterior.

Postulados básicos

Existencia Permanente

El Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Distrito Federal, Ente Público del Gobierno de la Ciudad de México, recibió los recursos para su operación de conformidad con el Decreto de Presupuesto de Egresos del Distrito Federal para el Ejercicio 2017 aprobado por la Asamblea Legislativa del Distrito Federal publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el día 29 de diciembre de 2016, por lo que los estados financieros se realizaron sobre la base de existencia permanente ya que se encuentra en la posibilidad de ejecutar su Programa Operativo Anual; asimismo, actualmente no está en proceso de desincorporación ni extinción derivado de alguna Ley o Decreto.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Principales Políticas Contables

De conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Instituto está sujeto a la normatividad que expida el Consejo Nacional de Armonización Contable y a las disposiciones emitidas por el Secretario Técnico de dicho Consejo, representado por el Titular de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

El 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, a contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos.

El Órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, previamente formulados y propuestas por el Secretario Técnico.

Con fecha 20 de agosto de 2009, fueron publicados en el Diario Oficial de la Federación del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.

En el ámbito de aplicación del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental se establece como de aplicación supletoria:

- La normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en Materia de Contabilidad Gubernamental;
- Las Normas de Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation Accounting Committee).
- Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

En noviembre de 2010 el CONAC emitió el Manual de Contabilidad Gubernamental, el cual fue modificado mediante acuerdo publicado el 30 de diciembre de 2013.

- **Bases de registro de las operaciones**

La contabilidad del Instituto es mantenida sobre la base de costos históricos originales. Consecuentemente, sus estados financieros no reconocen los efectos de la inflación sobre la información financiera.

- **Activos fijos**

Los activos fijos son registrados a su costo de adquisición. La depreciación sobre dichos activos se registra como una disminución del patrimonio, aplicando las siguientes tasas anuales con base en lo siguiente:

Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo informático	30%
Equipo audiovisual y de video	10%
Equipo de comunicación	10%
Vehículo y Equipo de Transporte	25%
Maquinaria y equipo	10%

Las colecciones y libros no son depreciados, considerando la naturaleza de estos activos.

- **Activos Intangibles**

Los activos intangibles son registrados a su costo de adquisición. La amortización sobre dichos activos se registra como una disminución del patrimonio, aplicando la siguiente tasa anual:

Licencias y software 100%

- **Ministraciones de recursos**

Para financiar sus gastos de operación y de inversión, el Instituto recibe ministraciones de recursos, autorizadas por la Asamblea Legislativa del Distrito Federal, y suministradas por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México. Las ministraciones de recursos destinadas a financiar gastos de operación se registran en el estado de ingresos y egresos, y las ministraciones destinadas a financiar gastos de inversión se registran como parte del patrimonio.

6. Ministraciones del Gobierno de la Ciudad de México

En el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017, las ministraciones de recursos recibidas por el Instituto se distribuyeron como se muestra en el siguiente cuadro. La distribución entre gastos de operación y gastos de inversión es decidida por el Pleno del Instituto.

Ministraciones destinadas a gastos de operación	\$141,503,133.70
Ministraciones destinadas a gastos de inversión	427,981.34
Total ministraciones recibidas	\$141,931,115.00

7. Ejercicio presupuestal

En resumen el ejercicio presupuestal del Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Distrito Federal del periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 se muestra a continuación; asimismo, por separado se presenta el estado presupuestal correspondiente.

Presupuesto modificado	\$142,556,113.70
Presupuesto ejercido	142,392,749.04
Remanente	<u>\$163,364.66</u>

El remanente por \$163,364.66 del ejercicio 2017 se reintegró a la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México el día 11 de enero de 2018.



- Con la Afectación Presupuestal Externa núm. 18 del 6 de diciembre de 2017, el Pleno del InfoDF autorizó la ampliación presupuestal por \$624,998.70 (Seiscientos veinticuatro mil novecientos noventa y ocho pesos 70/100 M.N.), ampliando la partida presupuestal 1211, los recursos provienen de los rendimientos financieros generados en el Fondo de Inversión del Instituto con número de cuenta 7051551-2, integrados de la siguiente manera:

Mes	Monto
Enero	15,129.23
Febrero	22,479.74
Marzo	36,755.25
Abril	45,908.67
Mayo	63,329.81
Junio	59,984.15
Julio	57,702.75
Agosto	80,696.56
Septiembre	61,917.56
Octubre	86,095.31
Noviembre	94,999.67
Total	624,998.70

- Con la Afectación Presupuestal Externa núm. 20, del día 13 de diciembre de 2017, el Pleno del Instituto autorizó la ampliación presupuestal por \$4,000,000.00 (Cuatro millones de pesos 00/100 M.N.) que afectó diversas partidas presupuestales de los Capítulos 1000, 3000 y 5000. Los recursos provienen en su totalidad de la ampliación presupuestal autorizada por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México, con la finalidad de cubrir los compromisos propios del Instituto.

Autorización de la emisión de los Estados Financieros

Los estados financieros y sus notas fueron autorizados para su emisión el 12 de enero de 2018 por los funcionarios del Instituto de Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Distrito Federal.

RESPONSABLE DE ELABORAR LA INFORMACION	RESPONSABLE DE ENVIAR LA INFORMACION
<p>NOMBRE: ARMANDO M. GONZÁLEZ CAMPUZANO CARGO: DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS*</p>	<p>NOMBRE: MUCIO ISRAEL HERNÁNDEZ GUERRERO CARGO: COMISIONADO PRESIDENTE</p>
<p>FIRMA: </p>	<p>FIRMA: </p>

*De conformidad con el Acuerdo del Pleno número 1461/SO/05-11/2014.

PARTIDA	NOMBRE	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO PROGRAMADO AL PERIODO (DICIEMBRE)	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEBERADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE AL PERIODO (enero-enero)	PRESUPUESTO EJERCIDO	PRESUPUESTO PAGADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	CREDITO DISPONIBLE PARA PAGAR
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,510,000.00	42,000.00	304,765.99	1,247,233.01	1,247,233.01	1,247,233.01	1,247,233.01	0.00	1,247,233.01	1,247,233.01	0.00	0.00
4400	AYUDAS SOCIALES	1,510,000.00	42,000.00	304,765.99	1,247,233.01	1,247,233.01	1,247,233.01	1,247,233.01	0.00	1,247,233.01	1,247,233.01	0.00	0.00
4411	PENSIÓN	210,000.00	42,000.00	44,765.99	207,233.01	207,233.01	207,233.01	207,233.01	0.00	207,233.01	207,233.01	0.00	0.00
4451	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	1,300,000.00	0.00	260,000.00	1,040,000.00	1,040,000.00	1,040,000.00	1,040,000.00	0.00	1,040,000.00	1,040,000.00	0.00	0.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,510,000.00	42,000.00	304,765.99	1,247,233.01	1,247,233.01	1,247,233.01	1,247,233.01	0.00	1,247,233.01	1,247,233.01	0.00	0.00
5100	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	43,333.46	0.00	30,472.73	12,860.73	12,860.73	12,860.73	12,860.73	0.00	12,860.73	12,860.73	0.00	0.00
5111	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5121	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5151	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE INFORMACION	43,333.46	0.00	30,472.73	12,860.73	12,860.73	12,860.73	12,860.73	0.00	12,860.73	12,860.73	0.00	0.00
5191	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5200	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5211	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5231	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5400	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5413	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE DESTINADOS A SERVIDORES PUBLICOS Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5600	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5641	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5900	ACTIVOS INTANGIBLES	200,000.00	215,120.89	0.00	415,120.89	415,120.81	415,120.81	415,120.81	0.00	415,120.81	415,120.81	0.00	0.28
5911	SOFTWARE	200,000.00	215,120.89	0.00	415,120.89	415,120.81	415,120.81	415,120.81	0.00	415,120.81	415,120.81	0.00	0.28
5971	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES	243,333.46	215,120.89	30,472.73	427,981.34	427,981.34	427,981.34	427,981.34	0.00	427,981.34	427,981.34	0.00	0.28
	PRESUPUESTO TOTAL 2017	137,831,115.00	22,649,874.96	18,024,876.26	142,556,113.70	142,392,749.04	142,392,749.04	142,392,749.04	0.00	142,392,749.04	142,392,749.04	165,364.66	165,364.66

RESPONSABLE DE ELABORAR LA INFORMACION
NOMBRE: ARIANDO MANUEL GONZALEZ CAMPAZANO
CARGO: DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
FIRMA: 

* De conformidad con el Acuerdo del Pleno numero 1457/2015-11/2014.

RESPONSABLE DE ENVIAR LA INFORMACION
NOMBRE: MUCIO ISRAEL NEPOMUCENO GUERRERO
CARGO: COMISIONADO PRESIDENTE
FIRMA: 