



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	1erTrimestre2018	1erTrimestre2017
	827,877	150,577
<hr/>		
TOTAL	827,877	150,577

I.- Este rubro se integra por los saldos finales del estado de cuenta del MPICDMX por las Aportaciones otorgadas por el gobierno de la Ciudad de México.

II.- Es el recurso que forma parte del pasivo y retenciones que refleja los pendientes de pago

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	1erTrimestre2018	1erTrimestre2017
	10,278	10,278
<hr/>		
TOTAL	10,278	10,278

I.- Este rubro está integrado por los saldos deudores de servidores públicos

II.- Este saldo se encuentra en proceso de dictamen por parte de la contraloría y proceso de cobro por parte del área jurídica del MIPICDMX



Mecanismo de Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

INVENTARIOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	1erTrimestre2018	1erTrimestre2017
	94,262	0
<hr/>		
TOTAL	94,262	0

I.- Debido a que las adquisiciones se realizaron en el mes de Diciembre está en proceso el alta del almacén para estar en posibilidades de llevar a cabo el proceso de los inventarios

Inversiones Financieras

INVERSIONES FINANCIERAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	1erTrimestre2018	1erTrimestre2017
	0	0
<hr/>		
TOTAL	0	0

II.- El Mecanismo no cuenta con inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles



Mecanismo de Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A PESOS)

INTEGRACIÓN

1er Trimestre 2018

1er Trimestre 2017

2,540,181

0.00

TOTAL

2,540,181

0

DESCRIPCION BIENES MUEBLES	INVERSION	TASA DE DEPRECIACION	DEPRECIACION DEL TRIMESTRE	DEPRECIACION ACUMULADA
MUEBLES DE OFICINA	1,762,011.00	10%	44,050	44,050
EQUIPO DE COMPUTO	778,170.22	30%	58,363	79,508
TOTAL			102,413	123,558

I.- ESTE RUBRO ESTA INTEGRADA POR LAS INVERSIONES ADQUIRIDAS EN SU MAYORIA EN DICIEMBRE 2017

III.- ESTE MECANISMO NO CUENTA CON BIENES INMUEBLES E INTANGIBLES.

Estimaciones y Deterioros

I.- ESTA ENTIDAD NO CUENTA CON ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Otros Activos

I.- ESTA ENTIDAD NO CUENTA CON OTROS ACTIVOS

Pasivo

SON LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS, Y OBLIGACIONES CONSOLIDADAS QUE SE CONFORMAN POR LOS IMPORTES RETENIDOS AL PERSONAL DIRECTIVO, ADMINISTRATIVO Y DOCENTE POR LAS REMUNERACIONES POR UN TRABAJO PERSONAL SUBORDINADO PREVISTO EN EL TÍTULO IV, CAPÍTULO I, ARTÍCULO 94, FRACCIÓN I, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. Y POR LOS IMPORTES CORRESPONDIENTES DE IMPUESTO SOBRE NÓMINAS, SEGURIDAD SOCIAL Y PROVEEDORES QUE A CONTINUACIÓN SE DETALLAN:

90 días

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	755,984
PROVISIÓN DE SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	10,120
PROVISION DE SEGURIDAD SOCIAL	25,114



Mecanismo de Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal

PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE NOMINA	11,345
PROVISIÓN DE HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	36,399
PROVEEDORES POR PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	236,896
RETEN CONTRIB X PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	436,086
DEV. LEY INGRESOS CP SECTOR PARAESTATAL	12
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CP SECTOR PARAESTATAL	12

La factibilidad de pago es de un 100% ya que se cuenta con un recurso en bancos/tesorería por un monto de \$ 827,877.



II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	1erTrimestre2018	1erTrimestre2017
	2,837,246	1,462,067
<hr/>		
TOTAL	2,837,246	1,462,067

I.- ESTE RUBRO SE INTEGRA POR LAS APORTACIONES OTORGADAS POR EL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO PARA QUE ESTE MECANISMO LLEVE ACABO SU OPERACIÓN Y CUMPLA CON SUS METAS

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	1erTrimestre2018	1erTrimestre2017
	1,841,408	1,518,657
<hr/>		
TOTAL	1,841,408	1,518,657

I.- ESTE RUBRO SE INTEGRA POR EL PAGO DE LA NÓMINA DEL PERSONAL DE ESTRUCTURA Y SUS ACCESORIOS DE SEGURIDAD SOCIAL, HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS, GASTOS REALIZADOS POR MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES, ASÍ COMO LA DEPRECIACIÓN DEL ACTIVO FIJO EL CUAL TUVO UN INCREMENTO DEL 9.6% CON RESPECTO AL PRIMER TRIMESTRE 2017 EL CUAL A CONTINUACIÓN SE DESCRIBE:

PRIMER TRIMESTRE 2018

REMUN. AL PERSONAL CARACT PERM SECTOR PARAESTATAL	293,962
---	---------



Mecanismo de Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal

REMUN. AL PERSONAL CARAC.TRANS. SECTOR PARAESTATAL	258,000
REMUN. ADICIONALES Y ESPECIALES SECTOR PARAESTATAL	918,230
SEGURIDAD SOCIAL SECTOR PARAESTATAL	59,218
OTRAS PREST. SOC Y ECON SECTOR PARAESTATAL	59,738
MAT. ADMON, EMISION DOCTOS Y ARTS OFIC. SECT. PARA	10,167
MATER. Y ARTS.CONSTR. Y DE REP. SECTOR PARAESTATAL	78
HERRAM. REFACC. Y ACC. MENORES SECT. PARAESTATAL	20,028
OTROS SERVS. GENERALES SECTOR PARAESTATAL	119,574
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES SECT. PARAESTATAL	102,413
TOTAL	1,841,408

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Donaciones de Capital	211,453
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,385,766
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	995,838
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,593,057

I.-RECIBIMOS UNA DONACIÓN POR SECRETARIA DE GOBIERNO DE 4 IMPRESORAS POR UN MONTO DE \$211,453.

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:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A PESOS)		
RUBRO	1erTrimestre2018	1erTrimestre2017
Efectivo en Bancos - Tesorería		
Efectivo en Bancos - Dependencias	827,877	150,577
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		



Mecanismo de Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal

TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE

827,877

150,577

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

DETALLE DE LAS ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES CON SU MONTO GLOBAL EN LA CUAL NO SE OBTUVIERON ADQUISICIONES REALIZADAS MEDIANTE SUBSIDIOS DE CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL.

36 ESCRITORIOS, 42 SILLAS GIRATORIAS, 43 SILLAS APILABLES, 37 CAJONERAS, 2 MESA DE CENTRO, 10 ARCHIVEROS, 16 PERCHEROS, 8 MESAS ESQUINERAS, 3 MESA AUXILIAR, 6 GABINETES UNIVERSALES, 1 CREDENZA DOBLE, 2 BANCAS DE METAL, 5 ANAQUELES TIPO ESQUELETO, 1 MÓDULO DE RECEPCIÓN, 6 MESAS DE TRABAJO, 6 MESAS DE METAL CON SILLAS, 2 LIBREROS DE MADERA, 4 ENFRIADORES-CALENTADORES DE AGUA, 2 CARRO BOTE DE BASURA, 5 CAMA MATRIMONIAL DE MADERA CON CAJONES, 6 CAMAS CANGURO INDIVIDUALES, 5 COLCHONES MATRIMONIALES, 6 COLCHONES INDIVIDUALES, 6 COLCHONES SIN RESORTES, 1 DIABLO DE CARGA, 2 JUEGO DE COMEDOR, 2 SALAS DE ESTAR GRANDE, 4 SALAS DE ESTAR MEDIANAS, 2 CAMPANAS DE EXTRACCIÓN PARA COCINA, 3 REFRIGERADORES, 2 PARRILLAS ELÉCTRICA DE 4, 1 CIRCUITO CERRADO CON CÁMARAS Y GRABADOR DVR, 26 COMPUTADORAS DE ESCRITORIO, 2 LAPTOP, 2 IMPRESORAS LÁSER, 1 VIDEO PROYECTOR, 2 PANTALLAS LED, 1 MEGAFONO, 1 PANTALLA PROYECTOR ELÉCTRICA CON CONTROL REMOTO, 1 SISTEMA DE AUDIO PORTÁTIL, 2 REPRODUCTORES BLUE RAY, 1 SISTEMA DE MICROFONO INALÁMBRICO.

POR UN MONTO GLOBAL DE : \$2,328,728.30

4 IMPRESORAS DONADAS POR SECRETARÍA DE GOBIERNO

POR UN MONTO GLOBAL DE : \$ 211,452.92



Mecanismo de Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS A PESOS)		
INTEGRACIÓN	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2017
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	1,098,251	-56,591
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo		
Depreciación	123,558	0.00
Amortización		
Incrementos en las Provisiones	498,055	257,929
Incremento en Inversiones producido por Revaluación		
Ganancia/Pérdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo		
Incrementos en Cuentas por Cobrar	0	10,278
Partidas Extraordinarias		
TOTAL	1,719,864.00	211,616

SE REALIZA LA CONCILIACIÓN DE FLUJO DE EFECTIVO NETOS COMPARATIVO DEL PRIMER TRIMESTRE 2017 vs 2018



Mecanismo de Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal

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

1. Total de Egresos (presupuestarios)		\$1,586,100
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$97,487
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	
Maquinaría, otros equipos y herramientas	\$0	
Activos Biológicos	\$0	
Bienes inmuebles	\$0	
Activos intangibles	\$0	
Obras públicas en bienes propios	\$0	
Acciones y participaciones de capital	\$0	
Compra de títulos y valores	\$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	\$97,487	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$352,795
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$102,413	
Provisiones	\$0	
Disminución de inventarios	\$0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0	
Otros Gastos	\$51,571	
Otros Gastos contables No Presupuestales	\$198,811	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$1,841,408



Mecanismo de Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo 2018		
1. Ingresos Presupuestarios		\$1,777,498
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		\$1,059,748
Incremento por variación de inventarios	\$0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0	
Disminución del exceso de provisiones	\$0	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$1,059,748	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	\$0	
Aprovechamientos capital	\$0	
Ingresos derivados de financiamiento	\$0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0	2837246
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 -3)		\$2,837,246

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

El monto del ingreso contable se debe a dos CLC que se encontraban en tránsito por un monto de \$234,301.02 con numero de documento 100081 y por \$845,226 con numero de documento 100089 por un monto total de \$1,079,527.11 y se realizó un reintegro por el monto de \$19,778.78 dando un monto total de \$1059748.33

Cuentas de egresos

Se obtuvo gastos contables no presupuestales por conceptos de depreciación contable por \$102,413 disminución de almacenes por \$51,571 y otros gastos por \$198,811 y se dieron movimientos presupuestales no contables por variaciones en el calendario presupuestal por lo que el presupuesto contara con un ajuste



c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas de la Distrito Federal, realiza acciones que permitan garantizar la Protección de las Personas Defensoras de Derechos Humanos que ejercen la libertad de expresión, Periodistas y Colaboradoras periodística, a través de la atención integral y especializada con un enfoque de derechos humanos y perspectiva de género.

2. Panorama Económico y Financiero

El Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal operó mediante aportaciones realizadas por el Gobierno de la CDMX durante 2017

3. Autorización e Historia

El Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal, es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México, con personalidad Jurídica y Patrimonio propios, es creado mediante decreto expedido, por la Asamblea Legislativa el 10 de agosto de 2015 publicado en la Gaceta Oficial del Distrito Federal en la misma fecha, y modificado el 2 de octubre de 2015. Forma parte de la Secretaría de Gobierno de la Ciudad de México. Este organismo comenzó a operar en diciembre de 2016.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

El Mecanismo tiene por objeto que el Gobierno del Distrito Federal atienda la responsabilidad fundamental de proteger, respetar y garantizar los derechos humanos de las personas que se encuentran en situación de riesgo como consecuencia de la defensa o promoción de los derechos humanos y del ejercicio de la libertad de expresión y el periodismo en el Distrito Federal.

b) Principal actividad

Fomentar las políticas públicas, capacitación y coordinación en la materia, para prevenir acciones que vulneren dichos derechos.

c) Ejercicio fiscal

Primer Trimestre 2018

d) Régimen jurídico

Se encuentra en el régimen de Personas Morales sin fines de lucro y cuenta con RFC propio sin tipo de sociedad

e) Consideraciones fiscales del ente

Tiene las siguientes obligaciones Retenciones de ISR por sueldos y salarios. ISR por ingresos asimilados a salarios y declaración informativa de proveedores.

f) Estructura organizacional básica

Su plantilla es de 16 servidores públicos para alcanzar este objetivo durante 2017 integrada de la siguiente forma:

1 Dirección General

3 coordinaciones

3 subdirecciones

5 jefaturas de departamento

4 enlaces

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

El Mecanismo no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogoS

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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.



Mecanismo de Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal

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.

Nada que manifestar del ejercicio

e) Para los Entes Públicos que por primera vez estén implementando la base 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 información financiera.
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

Por ser una Entidad de reciente creación no se ha revelado ninguna política

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables del MPICDMX se resumen a continuación:

Los estados financieros al 31 de Marzo 2018 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.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se realizó ninguna operación de este tipo

8. Reporte Analítico del Activo

Durante 2017 se adquirieron los siguientes activos

36 escritorios, 42 sillas giratorias, 43 sillas apilables, 37 cajoneras, 2 mesa de centro, 10 archiveros, 16 percheros, 8 mesas esquineras, 3 mesa auxiliar, 6 gabinetes universales, 1 credenza doble, 2 bancas de metal, 5 anaqueles tipo esqueleto, 1 módulo de recepción, 6 mesas de trabajo, 6 mesas de metal con sillas, 2 Libreros de madera, 4 enfriadores-calentadores de agua, 2 carro bote de basura, 5 Cama matrimonial de madera con cajones, 6 camas canguro individuales, 5 colchones matrimoniales, 6 colchones individuales, 6 colchones sin resortes, 1 diablo de carga, 2 juego de comedor, 2 salas de estar grande, 4 salas de estar medianas, 2 campanas de extracción para cocina, 3 refrigeradores, 2 parrillas eléctrica de 4, 1 circuito cerrado con cámaras y grabador dvr, 26 computadoras de escritorio, 2 laptop, 2 impresoras láser, 1 video proyector, 2 Pantallas Led, 1 megafono, 1 pantalla proyector eléctrica con control remoto, 1 sistema de audio portátil, 2 reproductores Blue ray, 1 Sistema de Micrófono Inalámbrico.

Por un monto global de : \$2,328,728.30

4 impresoras donadas por Secretaría de gobierno

Por un monto global de : \$ 211,452.92

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Mecanismo no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos

10. Reporte de la Recaudación

Durante el Primer trimestre 2018 se obtuvieron aportaciones por el gobierno de la CDMX por un monto de 1,777,498.00 y durante 2018 se tiene un techo presupuestal por 15,606,129.00

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

No se tiene deuda solo se cuenta con otros pasivos

12. Calificaciones otorgadas

Sin calificación crediticia

13. Proceso de Mejora

Desarrollo de manuales de políticas contables y administrativos para un mayor alcance de los objetivos

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 este Mecanismo para la Protección Integral de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas del Distrito Federal.

16. Partes Relacionadas

En la Entidad no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.