

**INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL PARA EL CONSUMO DE LOS TRABAJADORES
ESQUEMAS BURSÁTILES Y COBERTURAS FINANCIERAS**

I. ESQUEMAS BURSÁTILES QUIROGRAFARIOS

Al 31 de diciembre de 2023, el saldo de títulos de crédito emitidos se integra como sigue:

Año de emisión	Clave	Monto	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Tasa Pactada (TIIE28+spread)	Intereses Devengados
Certificados Bursátiles	FNCOT 21G	1,500.0	28/05/2021	24/05/2024	TIIE28 +20 pb	11.2
	FNCOT 21-2G	2,177.2	27/09/2021	23/09/2024	TIIE28+8 pb	9.1
	FNCOT 22S	4,000.0	05/08/2022	01/08/2025	TIIE28+18 pb	11.7
	FNCOT 23S	6,400.0	16/06/2023	12/06/2026	TIIE28 +30 pb	4.2
Total		14,077.2				36.2

Fuente: Datos al 31 de diciembre de 2023, Instituto FONACOT
Monto en MDP

El 28 de mayo de 2021 se realizó por primera vez, una emisión de un bono social con perspectiva de género, los recursos que se obtuvieron se utilizaron para financiar el producto Crédito Mujer Efectivo; esta emisión tuvo un Índice de sobredemanda del 2.21% en el Mercado, la emisión, a un plazo de 3 años, con clave de pizarra FNCOT21G, por un monto de 1,500.0 mdp, con la tasa TIIE de 28 días como referencia más la adición de 0.20 puntos porcentuales, la fecha de vencimiento es el 24 de mayo de 2024.

El 27 de septiembre de 2021 se realizó una segunda emisión de bono social con perspectiva de género, que se utilizó para financiar el Crédito Mujer Efectivo, esta emisión tuvo un Índice de sobredemanda del 2.69% en el Mercado, a un plazo de 3 años (1,092 días) por un monto de \$2,177.2 mdp, a una tasa TIIE de 28 días más la adición de 0.08 puntos porcentuales, la fecha de vencimiento es el 23 de septiembre de 2024.

El 5 de agosto de 2022 se realizó la emisión de Certificados Bursátiles Quirografarios con clave de pizarra FNCOT 22S, por un monto de 4,000.0 mdp, con una tasa de interés de TIIE de 28 días más la adición de 0.18 puntos porcentuales, la fecha de vencimiento es el 1 de agosto de 2025.

El 16 de junio de 2023 se realizó la emisión de Certificados Bursátiles Quirografarios con clave de pizarra FNCOT 23S, por un monto de 6,400.0 mdp, con una tasa de interés de TIIE de 28 días más la adición de 0.30 puntos porcentuales, la fecha de vencimiento es el 12 de junio de 2026.

II. COBERTURAS FINANCIERAS

Para la contratación de deuda del Instituto y con el propósito de administrar el riesgo de mercado por cambios de tasas de interés, se contrataron coberturas sobre tasa de interés (SWAP), con las siguientes características:

CUENTA PÚBLICA 2023

Instrumento	Cobertura de Crédito o Emisión	Contraparte	Fecha de Contratación	Fecha de vencimiento	Monto de referencia	SWAP Parte Activa	Parte Pasiva
SWAP	FNCOT 21G	Citibanamex	03-feb-23	24-may-24	1,500.0	TIIIE28	10.04%
SWAP	FNCOT 21-2G	Citibanamex	13-feb-23	23-sep-24	2,177.2	TIIIE28	9.68%
SWAP	FNCOT 22S	Scotiabank	17-feb-23	01-ago-25	4,000.0	TIIIE28	8.87%
SWAP	FNCOT 23S	Citibanamex	14-jul-23	12-jun-26	6,400.0	TIIIE28	9.23%
Total					14,077.2		

Fuente: Datos al 31 de diciembre de 2023, Instituto FONACOT

Monto en MDP

La intención del Instituto FONACOT para la contratación de instrumentos financieros derivados es solamente de cobertura, y en ningún momento ha sido especulativa o con la intención de obtener productos financieros por cambios en las condiciones de mercado.

Elaboró:

Lic. Luis Alonzo Saavedra Armenta
Subdirector de Captación y Financiamiento

Revisó

Mtro. Fernando Atilio Torres Della Mea
Director de Tesorería

Autorizó

Mtro. Luis Manuel Santiago Jaime
Subdirector General de Finanzas