



Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la
Información Pública del Estado de San Luis Potosí

***Comision Estatal de Garantia
de Acceso a la Información Pública
del Estado de San Luis Potosí. CEGAIP***

Estado financiero dictaminado

al 28 de febrero de 2019

cegaip
Informe de Auditoría
al 28 de febrero de 2019

I n d i c e

- 1.- Dictamen.
- 2.- Estado de Actividades al 28 de febrero de 2019
- 3.- Balance al 28 de febrero de 2019
- 4.- Balanza de comprobación al 28 de febrero de 2019
- 5.- Estado de Resultados del 28 de febrero de 2019
- 6.- Estado Analítico del Activo de febrero 2019.
- 7.- Estado Analítico del Pasivo de febrero 2019.

|

Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información

Pública del Estado de San Luis Potosí. CEGAIP

Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la
Información Pública del Estado de San Luis Potosí

1.- Dictamen sobre el estado financiero

Al 28 de febrero de 2019

He examinado los estados de situación financiera de la **Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información Pública del Estado de San Luis Potosí. CEGAIP** del mes de febrero del año 2019 y el estado de resultado, y de cambios en la situación financiera que les son relativos, por el mes que termino. Dicho estado financiero es responsabilidad de la cegaip. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en mi auditoría.

Mis exámenes fueron realizados de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita tener una seguridad razonable de que el estado financiero no contiene errores importantes y de que están preparados de acuerdo con las balances contables utilizados en la cegaip. La auditoría consiste en el examen, con base en pruebas de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones del estado financiero; Considero que mis exámenes proporcionan una base razonable para sustentar mi opinión.

En mi opinión, el estado financiero antes mencionado presenta razonablemente, la situación financiera todos los aspectos importantes, la situación financiera del la cegaip al 28 de febrero de 2019., de conformidad con las bases contables indicadas en el párrafo anterior.

San Luis Potosí, S.L.P., 03 de abril 2019.



Lic. Erick Nelson Calvillo Hernández
Contralor Interno

**COMISION ESTATAL DE GARANTIA DE ACCESO A LA INFORMACION
SAN LUIS POTOSI**

cegaip

Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información
del Estado de San Luis Potosí

2019

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN

\$68.01

IMPUESTOS

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

CONTRIBUCIONES DE MEJORAS

DERECHOS

PRODUCTOS

APROVECHAMIENTOS

\$68.01

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES

\$1,996,256.00

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES

\$1,996,256.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

INGRESOS FINANCIEROS

INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS

DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA

DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

Total de Ingresos y Otros Beneficios

\$1,996,324.01

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

\$2,999,939.61

SERVICIOS PERSONALES

\$1,897,760.47

MATERIALES Y SUMINISTROS

\$75,224.02

SERVICIOS GENERALES

\$1,026,955.12

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

AYUDAS SOCIALES

PENSIONES Y JUBILACIONES

TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL

DONATIVOS

TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

PARTICIPACIONES

APORTACIONES

CONVENIOS

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA

COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA

GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

COSTO POR COBERTURAS

APOYOS FINANCIEROS

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES

PROVISIONES

DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS

AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA

AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES

OTROS GASTOS

INVERSIÓN PÚBLICA

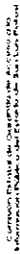
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE

Total de Gastos y otras Pérdidas

\$2,999,939.61

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

-\$1,003,615.60



Estado de Situación Financiera al 28 de febrero 2019



COMISION ESTATAL DE GARANTIA DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA (CEGAIP)

SAN LUIS POTOSI

BALANZA DE COMPROBACION DEL 01 AL 28 DE FEBRERO 2019

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$10,000.00				\$10,000.00	
D	1112	BANCOS/TESORERIA	\$3,207,569.86				\$2,169,926.55	
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO			\$1,426,031.51	\$3,463,674.82		
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO			\$1,996,256.00	\$1,824,057.00		
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$6,148.39		\$73,645.69	\$51,068.48		
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO			\$68.01	\$68.01		
D	1231	TERRENOS	\$5,879,375.00		\$99,024.29	\$99,024.29		
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$3,817,596.83		\$2,209.22	\$3,814,809.05		
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$167,718.10		\$20,492.08	\$188,210.18		
D	1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,288,256.60			\$1,288,256.60		
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$77,285.89			\$77,285.89		
D	1251	SOFTWARE	\$131,035.20			\$131,035.20		
A	1263	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$3,732,805.33			\$3,732,805.33	
A	1265	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$29,534.62			\$29,534.62	
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$499,913.60	\$1,770,184.10	\$1,897,760.47		
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$361,006.23	\$1,082,503.44	\$1,082,503.44		
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			\$309,576.53	\$454,474.25		
A	2261	PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO		\$898,514.23			\$898,514.23	
A	3120	DONACIONES DE CAPITAL		\$41,338.00			\$41,338.00	
A	3130	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$330,715.60			\$330,715.60	
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)						
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$9,308,075.54			\$9,308,075.54	
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		\$36.96		\$68.01	\$104.97	
A	4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES		\$1,936,889.00			\$1,936,889.00	
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$932,767.09		\$922,558.50	\$1,996,256.00		
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	\$306,191.09		\$308,107.16		\$614,298.25	
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$8,016.20		\$278,696.67		\$286,712.87	
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$210,892.28		\$205,325.14		\$416,217.42	
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$157,930.00		\$156,730.00		\$314,660.00	
D	5116	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$26,343.00		\$26,343.00		\$52,686.00	
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$5,615.92		\$67,323.65		\$72,939.57	
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS			\$1,798.40		\$1,798.40	
D	5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION			\$132.35		\$132.35	
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			\$4,627.79		\$4,627.79	
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES			\$1,341.83		\$1,341.83	
D	5131	SERVICIOS BASICOS	\$11,046.06		\$20,802.18		\$33,348.24	
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$49,690.89		\$49,690.89		\$99,381.78	
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$45,000.00		\$3,811.44		\$48,811.44	
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$832.88		\$27,081.20		\$27,914.08	
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION			\$3,858.82		\$3,858.82	
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$68,965.52		\$618,660.24		\$687,625.76	
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$19,142.06		\$37,610.72		\$56,752.78	
D	5138	SERVICIOS OFICIALES			\$101,013.97		\$101,013.97	
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$47,403.40		\$164,925.66		\$212,329.06	
Sumas =>			\$16,471,825.26	\$16,471,825.26	\$10,779,930.48	\$10,779,930.48	\$18,740,623.36	



Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la
Información Pública del Estado de San Luis Potosí

COMISION ESTATAL DE GARANTIA DE ACCESO A LA SAN LUIS POTOSI Estados de Resultados

	PERIODO 1/feb. al 28/feb./2019	% 01/ene al 28/feb./2019	ACUMULADO 01/ene al 28/feb./2019	%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTIÓN				
APROVECHAMIENTOS	\$88.01	0.00 %	\$104.97	0.00 %
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	\$88.01	0.00 %	\$104.97	0.00 %
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y	\$1,996,256.00	99.99 %	\$3,933,145.00	99.99 %
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$1,996,256.00	99.99 %	\$3,933,145.00	99.99 %
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
Total de Ingresos	\$1,996,324.01	100.00 %	\$3,933,249.97	100.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
SERVICIOS PERSONALES	\$2,999,939.61	150.27 %	\$4,891,776.00	124.36 %
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,897,760.47	95.06 %	\$3,539,900.13	89.99 %
SERVICIOS GENERALES	\$75,224.02	3.76 %	\$80,839.94	2.05 %
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$1,026,955.12	51.44 %	\$1,271,035.93	32.31 %
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
INVERSION PUBLICA	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
Total de Gastos y otras Perdidas	\$2,999,939.61	150.27 %	\$4,891,776.00	124.36
Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio	-\$1,003,615.60	-50.27 %	-\$958,526.03	-24.36 %

COMISION ESTATAL DE GARANTIA DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA (CEGAIP)

SAN LUIS POTOSI

Estado Analítico del Activo DEL 01 AL 28 DE FEBRERO 2019

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	<u>\$10,817,648.92</u>	<u>\$4,617,726.80</u>	<u>\$5,348,868.31</u>	<u>\$10,086,507.41</u>	<u>-\$731,141.51</u>
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,223,718.25	\$4,595,025.50	\$5,348,868.31	\$2,469,875.44	-\$753,842.81
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$3,217,569.86	\$2,426,031.51	\$3,463,674.82	\$2,179,926.55	-\$1,037,643.31
	\$6,148.39	\$2,069,969.70	\$1,885,193.49	\$190,924.60	\$184,776.21
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$99,024.29	\$0.00	\$99,024.29	\$99,024.29
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>\$7,593,930.67</u>	<u>\$22,701.30</u>	<u>\$0.00</u>	<u>\$7,616,631.97</u>	<u>\$22,701.30</u>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$5,879,375.00	\$0.00	\$0.00	\$5,879,375.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$5,345,860.42	\$22,701.30	\$0.00	\$5,368,561.72	\$22,701.30
ACTIVOS INTANGIBLES	\$131,035.20	\$0.00	\$0.00	\$131,035.20	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$3,762,339.95	\$0.00	\$0.00	-\$3,762,339.95	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

COMISION ESTATAL DE GARANTIA DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA (CEGAIP)

SAN LUIS POTOSI

cegaip

Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información Pública del Estado de San Luis Potosí

Reporte Analítico del Pasivo del 01 al 28 de febrero 2019

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
2000 PASIVO	<u>\$1,092,430.21</u>	<u>\$3,162,264.07</u>	<u>\$3,434,738.16</u>	<u>\$1,364,904.30</u>	<u>\$272,474.09</u>
2100 PASIVO CIRCULANTE	\$193,915.98	\$3,162,264.07	\$3,434,738.16	\$466,390.07	\$272,474.09
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$193,915.98	\$3,162,264.07	\$3,434,738.16	\$466,390.07	\$272,474.09
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$667,003.85	\$1,770,184.10	\$1,897,760.47	-\$539,427.48	\$127,576.37
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$499,913.60	\$1,082,503.44	\$1,082,503.44	\$499,913.60	
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$361,006.23	\$309,576.53	\$454,474.25	\$505,903.95	\$144,897.72
2200 PASIVO NO CIRCULANTE	\$898,514.23			\$898,514.23	
2260 PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$898,514.23			\$898,514.23	
2261 PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$898,514.23			\$898,514.23	