



**CONSEJO ESTATAL ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA
DE SAN LUIS POTOSI
FEBRERO 2018**

Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
Estados Financieros
Febrero 2018
Índice

INFORMACION CONTABLE:

- ESTADO DE ACTIVIDADES
- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
- ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
- ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
- ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

INFORMACION PRESUPUESTARIA:

- ESTADO ANALITICO DE LOS INGRESOS
- ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO POR PROYECTO
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION ADMINISTRATIVA
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION ECONOMICA (POR TIPO DE GASTO)
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN RAMA O DEPENDENCIA CLASIFICACION ECONOMICA POR CAPITULO DEL GASTO
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION POR OBJETO DE GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO)
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION POR OBJETO DE GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO) POR DEPENDENCIA
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACION FUNCIONAL
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACION FUNCIONAL. POR DEPENDENCIA
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

INCLUYE LO REFERENTE A:

- INFORME DEL ENDEUDAMIENTO NETO
- INFORME DE INTERESES DE LA DEUDA

INFORMACION PROGRAMATICA:

- GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

INDICADORES DE POSTURA FISCAL:

- INDICADORES DE POSTURA FISCAL



**Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
Estado de Actividades**

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Del 01/ene/2018 al 28/feb/2018

Fecha y hora de Impresión | 26/mar/2018
04:59 p.m.

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$56,000.00	\$1,454,953.08
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE *	\$56,000.00	\$1,454,953.08
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	\$68,270,955.00	\$25,166,013.56
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$68,270,955.00	\$25,166,013.56
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$68,270,955.00	\$25,166,013.56
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$429,733.10	\$158,717.05
INGRESOS FINANCIEROS	\$429,731.01	\$158,714.68
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	\$429,491.01	\$158,714.68
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$240.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$2.09	\$2.37
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$2.09	\$2.37
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$68,756,688.10	\$26,779,683.69
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$18,309,563.84	\$6,066,586.25
SERVICIOS PERSONALES	\$11,412,866.80	\$5,588,815.55
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$4,320,056.86	\$82,248.94
SERVICIOS GENERALES	\$2,576,640.18	\$395,521.76
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$16,539,715.23	\$15,431,931.25
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$16,539,715.23	\$15,431,931.25
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$14,387.42	\$335,443.91
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$254,243.91
OTROS GASTOS	\$14,387.42	\$81,200.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$34,863,666.49	\$21,833,961.41
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$33,893,021.61	\$4,945,722.28

Mtra. Laura Elena Fonseca Leal
Consejera Presidenta

Lic. Héctor Avilés Fernández
Secretario Ejecutivo

CP. Daniel Galván Ríos

Dir. Administración y Finanzas



Usu: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

**Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
Estado de Situación Financiera
Al 28/feb/2018**

Fecha y 28/mar/2018
hora de Impresión 05:20 p.m.

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
ACTIVO CIRCULANTE	\$101,732,997.25	\$68,367,463.28	PASIVO CIRCULANTE	\$26,018,646.05	\$24,180,401.75
<i>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	<i>\$94,116,358.96</i>	<i>\$65,546,889.15</i>	<i>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</i>	<i>\$26,018,646.05</i>	<i>\$24,180,401.75</i>
EFFECTIVO	\$10,000.00	\$0.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$8,335,520.47	\$6,931,225.28
BANCOS/TESORERÍA	\$44,071,709.45	\$9,615,257.85	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$14,563,311.26	\$13,227,796.50
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$50,034,649.51	\$55,931,631.30	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,053,474.38	\$1,056,474.38
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	<i>\$7,616,638.29</i>	<i>\$2,820,574.13</i>	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$748,912.16	\$629,759.53
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$6,863,447.00	\$2,598,818.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,319,427.78	\$2,335,146.06
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$568,289.52	\$221,250.17	Total de Pasivos Circulantes	\$26,018,646.05	\$24,180,401.75
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES /	\$184,901.77	\$505.96	PASIVO NO CIRCULANTE	\$3,330,050.90	\$3,338,717.90
Total de Activos Circulantes	\$101,732,997.25	\$68,367,463.28	<i>PROVISIONES A LARGO PLAZO</i>	<i>\$3,330,050.90</i>	<i>\$3,338,717.90</i>
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$50,641,658.01	\$50,418,201.55	Total de Pasivos No Circulantes	\$3,330,050.90	\$3,338,717.90
<i>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO</i>	<i>\$248,956.46</i>	<i>\$25,500.00</i>	Total de Pasivos	\$29,348,696.95	\$27,519,119.65
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES /	\$248,956.46	\$25,500.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
<i>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</i>	<i>\$38,909,603.66</i>	<i>\$38,909,603.66</i>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$48,874,824.46	\$48,874,824.46
TERRENOS	\$7,830,405.00	\$7,830,405.00	<i>APORTACIONES</i>	<i>\$48,874,824.46</i>	<i>\$48,874,824.46</i>
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$30,022,724.28	\$30,022,724.28	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$74,151,133.85	\$42,391,720.72
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$1,056,474.38	\$1,056,474.38	<i>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)</i>	<i>\$33,893,021.61</i>	<i>\$27,439,599.39</i>
<i>BIENES MUEBLES</i>	<i>\$29,831,724.22</i>	<i>\$29,831,724.22</i>	<i>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</i>	<i>\$40,258,112.24</i>	<i>\$14,952,121.33</i>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$17,782,548.67	\$17,782,548.67	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA	\$0.00	\$0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,094,478.55	\$1,094,478.55	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$123,025,958.31	\$91,266,545.18
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$9,145,398.33	\$9,145,398.33	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$152,374,655.26	\$118,785,664.83
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,809,298.67	\$1,809,298.67			
<i>ACTIVOS INTANGIBLES</i>	<i>\$142,922.84</i>	<i>\$142,922.84</i>			
SOFTWARE	\$142,922.84	\$142,922.84			
<i>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES</i>	<i>-\$18,491,549.17</i>	<i>-\$18,491,549.17</i>			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$18,356,752.73	-\$18,356,752.73			
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$134,796.44	-\$134,796.44			
Total de Activos No Circulantes	\$50,641,658.01	\$50,418,201.55			
Total de Activos	\$152,374,655.26	\$118,785,664.83			



Usr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

**Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
Estado de Situación Financiera
Al 28/feb/2018**

Fecha y hora de Impresión | 28/mar/2018
05:20 p.m.

	2018	2017
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA		
LEY DE INGRESOS		\$0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$297,138,593.00	\$168,141,034.34
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$228,811,638.00	\$21,016,248.88
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$41,898,504.25
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$68,326,955.00	\$189,023,289.71
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$64,062,326.00	\$189,023,289.71
PRESUPUESTO DE EGRESOS		\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$297,138,593.00	\$168,141,034.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$56,282,160.89	\$2,128,784.38
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$16,087,154.69	\$8,282,137.58
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$256,943,586.80	\$174,294,387.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$38,916,115.16	\$172,420,241.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$32,309,582.98	\$152,623,321.09
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$32,309,582.98	\$152,615,493.22

Mtra. Laura Elena Fonseca Leal
Consejera Presidenta

Lic. Héctor Avilés Fernández
Secretario Ejecutivo

CP. Daniel Galván Ríos
Dir. Administración y Finanzas

**Estado de Variación en la Hacienda Pública
Al 28 de Febrero 2018**

Ente Público: _____

Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exeso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido Neto del 2017	48,874,824.46	0.00	0.00	0.00	48,874,824.46
Aportaciones	48,874,824.46	0.00	0.00	0.00	48,874,824.46
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública /Patrimonio Generado Neto del 2017	0.00	15,223,452.51	4,945,722.28	0.00	20,169,174.79
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	4,945,722.28	0.00	4,945,722.28
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	15,223,452.51	0.00	0.00	15,223,452.51
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	69,043,999.25
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	48,874,824.46	15,223,452.51	4,945,722.28	0.00	69,043,999.25
cambios en la Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido Neto del 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2018	0.00	25,034,659.73	28,947,299.33	0.00	53,981,959.06
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	33,893,021.61	0.00	33,893,021.61
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	25,034,659.73	-4,945,722.28	0.00	20,088,937.45
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	48,874,824.46	40,258,112.24	33,893,021.61	0.00	123,025,958.31

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


 Mtra. Laura Elena Fonseca Leal
 Consejera Presidenta


 Lic. Héctor Avilés Fernández
 Secretario Ejecutivo


 CP. Daniel Galván Ríos
 Dir. De Administración y Finanzas



Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene/2018 Al 28/feb/2018

Usu: supervisor
 Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinancieraC

Fecha y hora de Impresión | 28/mar/2018
 05:29 p.m.

	2018	2017	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$152,374,655.26	\$118,785,664.83		\$33,588,990.43
ACTIVO CIRCULANTE	\$101,732,997.25	\$68,367,463.28		\$33,365,533.97
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$94,116,358.96	\$65,546,889.15		\$28,569,469.81
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$7,616,638.29	\$2,820,574.13		\$4,796,064.16
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$50,641,658.01	\$50,418,201.55		\$223,466.46
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$248,956.46	\$25,500.00		\$223,456.46
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$38,909,603.66	\$38,909,603.66		
BIENES MUEBLES	\$29,831,724.22	\$29,831,724.22		
ACTIVOS INTANGIBLES	\$142,922.84	\$142,922.84		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$18,491,549.17	-\$18,491,549.17		
PASIVO	\$29,348,696.95	\$27,519,119.65	\$1,829,577.30	
PASIVO CIRCULANTE	\$26,018,646.05	\$24,180,401.75	\$1,838,244.30	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$26,018,646.05	\$24,180,401.75	\$1,838,244.30	
PASIVO NO CIRCULANTE	\$3,330,050.90	\$3,338,717.90		\$8,667.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$3,330,050.90	\$3,338,717.90		\$8,667.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$123,025,958.31	\$91,266,545.18	\$31,759,413.13	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$48,874,824.46	\$48,874,824.46		
APORTACIONES	\$48,874,824.46	\$48,874,824.46		
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$74,151,133.85	\$42,391,720.72	\$31,759,413.13	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$33,893,021.61	\$27,439,599.39	\$8,453,422.22	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$40,258,112.24	\$14,952,121.33	\$25,305,990.91	
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00		

Sierra leona No. 555 Lomas 3ra. Sección C.P. 78216
 San Luis Potosí, S.L.P. Tels: (444) 833 24 70 al 72 y 077
 www.ceeposlp.org.mx



Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de S.L.P.



Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene/2018 Al 28/feb/2018

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinancieraC

Fecha y hora de Impresión | 28/mar/2018
05:29 p.m.

2018 2017 Origen Aplicación



Mtra. Laura Elena Fonseca Leal
Consejera Presidenta



CP. Daniel Galván Ríos
Dir. Administración y Finanzas



Lic. Héctor Avilés Fernández
Secretario Ejecutivo



Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01/FEB/2018 AL 28/FEB/2018

Concepto	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$68,756,688.10	\$10,490,578.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$56,000.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$68,270,955.00	\$10,490,578.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$429,733.10	\$0.00
APLICACIÓN	\$34,863,666.49	\$14,834,280.72
SERVICIOS PERSONALES	\$11,412,866.80	\$2,427,145.62
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$4,320,056.86	\$33,798.18
SERVICIOS GENERALES	\$2,576,640.18	\$135,231.11
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$16,539,715.23	\$7,599,778.86
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$14,387.42	\$4,638,326.95
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$33,893,021.61	-\$4,343,702.72
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$1,838,244.30	\$0.00
BIENES MUEBLES E INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$1,838,244.30	\$0.00
APLICACIÓN	\$7,161,796.10	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	7,161,796.10	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$5,323,551.80	-
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$28,569,469.81	-\$4,343,702.72
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$94,116,358.96	\$35,040,897.15
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$65,546,889.15	\$30,697,194.43
	-\$28,569,469.81	

Mtra. Laura Elena Fonseca Leal

Consejera Presidenta

CP. Daniel Galván Ríos

Dir. Administración y Finanzas

Lic. Héctor Avilés Fernández

Secretario Ejecutivo

I. NOTAS DE DESGLOSE
Información Contable
A) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ACTIVO CIRCULANTE
a) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 28 de Febrero 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	1'332,832.91	11'219,694.70
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	9'886,861.79	
Banorte PP y Apes	0637808839	7'063,703.53	7'063,703.53
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	0.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	130,665.18	7'298,697.40
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	7'168,032.22	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	89,691.46	89,691.46
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	33'392,487.80	33'392,487.80
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	60,855.87	60,855.87

Los siguientes saldos bancarios al 28 de Febrero del 2018, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral Inversión Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,281.83	4'922,423.88
		0503308487	4'726,142.05	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	827,367.09	3'273,628.45
		2046652824	2'446,261.36	

Inversión Cultura Cívica Art.82				
3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088	58,033.98	962,516.42
		2046648436	904,482.44	
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235	65,121.11	3'532,806.43
		2046653235	3'467,685.32	
Banbajio, 5. Fideicomiso art.35	BanBajio	174349780201	4.97	21'435,189.30
			21'435,184.33	
6.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE	CDE	61,223.30	854,663.72
		CME	782,127.12	
		TOTAL		94'116,358.96

***1.Fondo Pasivo Laboral:** Este Fondo está destinado para las indemnizaciones o liquidaciones del personal del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

***2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica Art. 82 Ley Electoral de 2011 (Aprobada el 29 de junio de 2011):** Este fondo se creó con los Ingresos que el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, que por concepto de multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral, deben destinarse al Fortalecimiento de la Cultura Cívica y a la Participación democrática de la ciudadanía, como lo señala el artículo 82 de la Ley Electoral anterior.

***3. Fondo Para Pago de Prima de Antigüedad del Personal:** Este Fondo está destinado para el pago de prima de antigüedad del personal del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana señalado en el Manual de Remuneraciones de los Trabajadores en el punto 8 inciso a) numeral 11.

***4. Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Vigente:** Fondo destinado a cumplir con la obligación contenida en el Art. 37 de la LEE, el cual señala: "El Consejo destinara como mínimo el dos por ciento de su presupuesto anual al fortalecimiento de la cultura cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación

y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica”.

***5. Inversión Fideicomiso Art. 35 de la LEE Vigente.** El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitado, que se encuentren dentro de lo previsto en los artículos 458, numeral 8 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 35 de la Ley Electoral del Estado vigente.

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 28 de Febrero del 2017 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	9'886,861.79
Contrato 0503097824	0.00
Contrato 0502875432	7'168,032.22
Contrato 0503308487	4'726,142.05
Contrato 2046652824	2'446,261.36
Contrato 2046648436	904,482.44
Contrato 2046653235	3,467,685.32
Contrato 174349780201	21,435,184.33
TOTAL	50'034,649.51

b) Cuentas por cobrar a largo plazo

La cantidad de **\$6'863,447.00** corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015, y que al 28 de Febrero del 2018 no han sido pagadas por la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado.

CONCEPTO	2015	ENERO 2018	TOTAL
Gasto Ordinario	0.00	3'584,422.00	3'584,422.00
Materiales y Suministros	291,989.00	102,194.00	394'183.00
Servicios Generales	1'651,464.00	578,014.00	2,229,478.00
Bienes Muebles	655,365.00	0.00	655,365.00

1. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 28 de Febrero del 2018 por la cantidad de **\$568,289.52** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	568,289.52	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del ejercicio fiscal.

2. Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo:

Al 28 de Febrero del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$184,901.77**

ACTIVO NO CIRCULANTE

c) Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo

La cantidad de **\$248,956.46** corresponde al saldo al 28 de Febrero del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

d) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 28 de febrero del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1'056,474.38
Mobiliario y Equipo de administración	17'782,548.67
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,809,298.67
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'356,752.73)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(134,796.44)

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$26'018,646.05** integrada por los siguientes conceptos:

1. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$8'335,520.47** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 28 de Febrero del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

2. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$14'563,311.26** corresponde a los compromisos adquiridos con los proveedores con motivo de las adquisiciones de materiales y servicios para la operación de la misma y que están pendiente de pagar al 28 de Febrero del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
SALYERI DEL CENTRO, SA DE CV	\$34,626.00
VIEWHAUS SISTEMAS SA DE CV	\$23,664.00
ADMINISTRACION Y SERVICIOS COMPUTACIONALES SA DE CV	\$115,431.95
ROYAL PRODUCTOS Y SERVICIOS SA DE CV	\$300,479.44
ARGOS Y CIA. SA DE CV	\$67,918.00
MUEBLES NORIEGA SA DE CV	\$40,252.00
GABRIEL NAVARRO GARCIA	\$148,944.01
EDENRED MEXICO SA DE CV	\$-180.64
EDITORA MIVAL, SA DE CV	\$34,985.60
ARTURO HECTOR MEDELLIN MENDOZA	\$68,351.84
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	17,400.00
CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE SAN LUIS POTOSI, SA DE CV	\$11,902.63
HOTEL REAL PLAZA, SA DE CV	\$3,510.00
DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL JIT, SA DE CV	\$28,677.98
ALEJANDRO SESMA DIAZ	\$16,669.20
RADIOMOVIL DIPSA, SA DE CV	\$49.00
BECA IMPRESORES SA DE CV	\$5,800.00
TOCOFA SA DE CV	\$34,984.97

DESARROLLO REGIONAL DE MEDIOS SA DE CV	\$5,125.00
DANIEL ALEJANDRO GUERRA RODRIGUEZ	\$231,025.54
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	\$19,871.98
MARIANA SILLER RAMIREZ	\$2,200.00
HECTOR MANUEL ROCHA MEZA	\$2,958.00
ALEJANDRO SEGURA SANCHEZ	4,060.00
SMART WEB SOLUTIONS SA DE CV	\$4,640.00
FORMAS INTELIGENTES	3,385,460.00
CORPORATIVO ZEG SA DE CV	1,949,313.30
ENVOLTURAS Y MATERIALES	12,180.00
Cuentas por pagar a 365 días	
INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA	\$7,993,011.46
TOTAL	\$14,563,311.26

3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$1,053,474.38** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2017 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública, y la cantidad de **\$56,474.38** es un saldo de la obra en proceso del 2016.

4. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$746,912.16** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

5. Retenciones y Contribuciones por pagar:

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el mes de Febrero del 2018 y están integradas como sigue:

Impuesto 2.5% nómina	169,351.14
Retenciones ISPT	531,981.97
Retenciones ISR Arrendamiento	24,515.63
Retenciones ISR Profesionales	865.18
Retenciones IVA Arrendamiento	25,010.34
Asimilables a Salario	250,036.62
Cuotas al IMSS Empleados	77,530.44
Créditos INFONAVIT	144,069.14

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 28 de Febrero del 2018, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	84,997.62
2% Construcción Edificio SEDE	11,069.70
Total impuestos	1'319,427.78

PASIVO NO CIRCULANTE

e) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'330,050.90** está destinado al fortalecimiento de la Cultura Cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica, independientemente de los recursos destinados para tal efecto.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:

Al 28 de Febrero del 2018, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	48'874,824.46
Resultado de ejercicio (Ahorro y Desahorro)	33'893,021.61
Resultado de ejercicios anteriores	40'258,112.24
Total	123'025.958.31

B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 28 de Febrero del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$34'327,883.75** la cual se integra de la siguiente forma:

- Ingresos de Gestión** Al 28 de Febrero del 2018 la cantidad de **\$16,000.00** corresponden a la Venta de Licitaciones.
- Participaciones, Aportaciones, Transferencias.** Al 28 de Febrero del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$34'135,478.00**, desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	4'264,630.00
Partidos y Agrupaciones Políticas	10'955,922.00
Candidaturas Independientes	167,067.00
Proceso Electoral 2017-2018	18,747,859.00
Total	34'135,478.00

3.Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$176,405.76** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$176,405.75** corresponden a intereses ganados por inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	451.05
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	1361.74
Intereses Proceso Electoral	2,589.40
Intereses Pasivo Laboral	33.58
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	0.52
Intereses art. 82 Cultura Cívica	7.12
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	0.43
Intereses Fondo de Provisiones	13,789.92
Intereses Parlamento de la Juventud	15.34
Intereses Inversión Gasto Ordinario	34,706.34
Intereses Inversión Proceso Electoral	25,040.21
Intereses Inversión Pasivo Laboral	13,972.80
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	13,355.70
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	4,981.04
Intereses Inversión Fideicomiso	63,881.44
Interés de proceso electoral	2,219.58
TOTAL	176,405.75

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 28 de Febrero del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$22'778,377.68** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	8'179,692.96
2.Materiales y Suministros	4'310,015.66
3.Servicios Generales	2'011,617.76
4.Transferencias PP y APES	8'269,857.59
5.Otros Gastos	7,193.71
Total	\$22'778,377.68

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.

2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.

3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.

4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.

5. **Otros Gastos** corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:

- La cantidad de \$7,193.71 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso del mes de Febrero 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

C) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El Patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, se integra por:

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48,874,824.46
Aportaciones	48,874,824.46
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	74,151,133.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	33,893,021.61
Resultado de Ejercicio Anteriores	40'258,112.24

D) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	FEBRERO 2018	ENERO 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	44'071,709.45	5'950,163.04
Inversiones Temporales	50'034,649.51	52'661,223.30
Total	94,116,358.96	58'621,386.34

**E) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y
CONTABLES ASI COMO TAMBIEN LOS EGRESOS
PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DEL 01 FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$34'151,478.00
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	0.00
*Incremento por Variación de Inventarios	0.00
*Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u Obsolescencia.	0.00
*Otros ingresos y beneficios varios	2.08
*Otros ingresos contables no presupuestarios	176,405.76
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	\$34'327,833.76

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS
CONTABLES
DEL 01 FEBRERO AL 28 FEBRERO DEL 2018**

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$ 25,838,154.52
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	1,351,114.66
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	1,351,114.66
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$7,193.71
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	7,193.71
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$24,494,233.57



I. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297'138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	228,811,638.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	68,326,955.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	64,062,326.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297,138,593.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	56,282,160.89
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	16,087,154.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	256,943,586.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	38,916,115.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	32,309,582.98
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	32,309,582.98

Nota: La cantidad de 297'138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14'227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1'859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 28 de Febrero del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 17 de diciembre de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan , fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.
- f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16'974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7'830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30'022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	17'782,548.67
Equipo de Transporte	20%	9'145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1'094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,809,298.67
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 28 de Febrero del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	9'886,861.79
Contrato 0503097824	0.00
Contrato 0502875432	7'168,032.22
Contrato 0503308487	4'726,142.05
Contrato 2046652824	2'446,261.36
Contrato 2046648436	904,482.44
Contrato 2046653235	3,467,685.32
Contrato 174349780201	21,435,184.33
TOTAL	50'034,649.51

Fideicomisos, Mandatos y Análogos.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016, aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitado, que se encuentren dentro de lo previsto en los artículos 458, numeral 8 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 35 de la Ley Electoral del Estado. Institución Fiduciaria Banco del Bajío, S.A., contrato número 174349780201.

La suma de inversiones temporales por \$28,599,465.18 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$21'435,184.33 nos da un total de **\$50'034,649.51**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	176,405.75

Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica

Calificaciones Otorgadas.-

No Aplica

Información por Segmentos.-

No Aplica

Eventos Posteriores al Cierre.-

En el mes de Febrero del 2018, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, efectuó el pago de los pasivos de Proveedores, Contribuciones federales, Impuestos de seguridad social como IMSS e Infonavit, los cuales al 28 de FEBRERO del 2018 quedaron debidamente registrados.

Partes Relacionadas

No Aplica

Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

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



Mtra. Laura Elena Fonseca Leal
Consejera Presidenta



Lic. Héctor Avilés Fernández
Secretario Ejecutivo



C.P. Daniel Galván Ríos
Dir. Administración y Finanzas