



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

Estado financiero trimestral dictaminado

del 01 de abril al 31 de junio de 2020



cegaip
Informe de Auditoría
del 01 de abril al 30 de junio de 2020

I n d i c e

- 1.- Dictamen.
- 2.- Estado de Actividades trimestral del 01 de abril al 30 de junio de 2020
- 3.- Balance trimestral, 01 de abril al 30 de junio de 2020
- 4.- Balanza de comprobación trimestral del 01 de abril al 30 de junio de 2020
- 5.- Estado de Resultados trimestral del 01 de abril al 30 de junio de 2020
- 6.- Estado Analítico del Activo trimestral del 01 de abril al 30 de junio de 2020
- 7.- Estado Analítico del Pasivo trimestral del 01 de abril al 30 de junio de 2020

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

- 1.- Dictamen sobre el estado financiero
Del 01 de abril al 30 de junio de 2020

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 segundo trimestre del año 2020 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 los 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 del segundo trimestre del año 2020, de conformidad con las bases contables indicadas en el párrafo anterior.

San Luis Potosí, S.L.P., 16 de agosto 2020.



Lic. Erick Nelson Calvillo Hernández
Contralor Interno

	<u>2020</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTIÓN	\$500.16
IMPUESTOS	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	
DERECHOS	
PRODUCTOS	
APROVECHAMIENTOS	\$500.16
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	\$6,069,954.11
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$6,069,954.11
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	\$6,070,454.27
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$7,023,178.37
SERVICIOS PERSONALES	\$5,384,357.15
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$34,376.86
SERVICIOS GENERALES	\$1,604,444.36
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 ANALÓGOS	
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	\$7,023,178.37
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$952,724.10



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

SAN LUIS POTOSI

Balanza de Comprobación del 01/abr./2020 al 30/jun./2020



Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$10,000.00		\$10,000.00	
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$2,005,693.32		\$3,894,972.61	
D	1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$233,100.00		\$256,100.00	
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$3,124,265.00		\$522,964.11	
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$35,503.34		\$26,659.55	
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$500.16			
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS A CORTO PLAZO				
D	1231	MUEBLES	\$5,879,375.00		\$5,879,375.00	
D	1241	MUEBLES Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$3,948,350.21		\$3,948,350.21	
D	1242	MUEBLES Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$188,210.18		\$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	\$92,400.29		\$92,400.29	
D	1251	SOFTWARE	\$180,965.08		\$180,965.08	
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$4,002,406.95		\$4,002,406.95
A	1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$83,605.49		\$83,605.49
D	1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$2,013,087.81		\$2,013,087.81	
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$5,197,392.85	\$5,384,357.15		
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,523,280.22	\$1,523,280.22		
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,372,200.46	\$1,448,938.66		
A	2261	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$458,843.27			\$535,581.47
A	3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$599,009.49			\$599,009.49
A	3130	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$41,338.00			\$41,338.00
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$330,715.60			\$330,715.60
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$9,532,881.04		\$9,532,881.04
A	4162	MULTAS	\$29,612.80			\$29,612.80
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$61.87			\$62.03
A	4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$10,398,801.00			\$16,468,755.11
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$3,026,105.45		\$6,313,518.91	
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$444,127.40		\$964,471.95	
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$666,423.70		\$852,932.99	
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$789,806.66		\$1,554,177.51	
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$511,590.00		\$1,040,580.00	
D	5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$95,229.00	\$25,000.00		
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARCHIVOS OFICIALES	\$38,900.14			\$69,062.02
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$6,889.97			\$8,467.96
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$268.00			\$288.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO		\$1,898.00		\$1,898.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$1,846.10			\$2,595.09
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$36,081.70	\$748.99		\$76,497.62
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$153,544.83	\$40,415.92		\$694,502.05
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS	\$30,255.98	\$590,957.22		\$78,418.69
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$29,477.34	\$48,162.71		\$105,155.74
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$22,944.36	\$795,462.61		\$816,408.97
D	5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$4,355.80			\$4,355.80
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$66,002.70	\$226.50		\$65,229.20
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$96,390.27			\$96,390.27
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$126,721.00	\$115,541.00		\$242,262.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$33,281,927.00		\$33,281,927.00	
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJERCER		\$6,070,454.27		\$6,070,454.27
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$29,673.75	\$500.13		\$30,173.88
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$3,124,265.00			\$6,070,454.27
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$7,304,210.67			\$8,671,755.16
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$33,281,927.00			\$33,281,927.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		\$1,766,661.17		\$3,406,892.23
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$331,018.14	\$1,768,161.01		\$5,379,916.26
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO				\$15,064,380.27
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$20,448,737.42			\$7,023,178.37
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$280,150.32			\$465,033.62
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$5,865,820.08			\$12,704,115.15

Sumas =>

\$32,060,859.33 \$52,060,859.33 \$72,238,669.35 \$72,238,669.35 \$98,396,016.39 \$98,396,016.39



COMISION ESTATAL DE GARANTIA DE ACCESO A LA

SAN LUIS POTOSI

Estados de Resultados
DEL 01/04/2020 AL 30/06/2020

	PERIODO	%	ACUMULADO	%
	1/abr. al 30/jun./2020		01/ene al 30/jun./2020	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTIÓN	\$500.16	0.00 %	\$30,174.83	0.18 %
APROVECHAMIENTOS	\$500.16	0.00 %	\$30,174.83	0.18 %
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y	\$6,069,954.11	99.99 %	\$16,468,755.11	99.81 %
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$6,069,954.11	99.99 %	\$16,468,755.11	99.81 %
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
Total de Ingresos	\$6,070,454.27	100.00 %	\$16,498,929.94	100.00 %
				o/
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$7,023,178.37	115.69 %	\$13,169,148.77	79.81 %
SERVICIOS PERSONALES	\$5,384,357.15	88.69 %	\$10,917,639.36	66.17 %
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$34,376.86	0.56 %	\$82,291.07	0.49 %
SERVICIOS GENERALES	\$1,604,444.36	26.43 %	\$2,169,218.34	13.14 %
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
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 %
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %

Total de Gastos y otras Pérdidas

\$7,023,178.37

\$13,169,148.77

115.69 %

79.81 %

Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio

-\$952,724.10

\$3,329,781.17

-15.69 %

20.18 %

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



SAN LUIS POTOSI

Estado Analítico del Activo

DEL 01/04/2020 AL 30/06/2020

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del	Abonos del	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo
ACTIVO	\$14,904,330.60	\$16,394,612.88	\$17,083,634.48	\$14,215,309.00	-\$689,021.60
ACTIVO CIRCULANTE	\$5,399,717.87	\$16,394,612.88	\$17,083,634.48	\$4,710,696.27	-\$689,021.60
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$2,248,793.32	\$10,288,655.27	\$8,376,375.98	\$4,161,072.61	\$1,912,279.29
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$3,150,924.55	\$6,105,957.61	\$8,707,258.50	\$549,623.66	-\$2,601,300.89
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACION 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	\$9,504,612.73	\$0.00	\$0.00	\$9,504,612.73	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$5,879,375.00	\$0.00	\$0.00	\$5,879,375.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$5,517,197.28	\$0.00	\$0.00	\$5,517,197.28	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$180,965.08	\$0.00	\$0.00	\$180,965.08	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	-\$4,086,012.44	\$0.00	\$0.00	-\$4,086,012.44	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$2,013,087.81	\$0.00	\$0.00	\$2,013,087.81	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACION 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

Reporte Analítico del Pasivo

DEL 01/04/2020 AL 30/06/2020



Cuenta Contable	Saldo Inicial	del periodo	del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
2000 PASIVO	\$716,890.69	\$8,092,873.53	\$8,356,576.03	\$980,593.19	\$263,702.50
2100 PASIVO CIRCULANTE	\$117,881.20	\$8,092,873.53	\$8,356,576.03	\$381,583.70	\$263,702.50
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$117,881.20	\$8,092,873.53	\$8,356,576.03	\$381,583.70	\$263,702.50
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$5,197,392.85	\$5,384,357.15		\$186,964.30
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$1,523,280.22	\$1,523,280.22		
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$458,843.27	\$1,372,200.46	\$1,448,938.66	\$535,581.47	\$76,738.20
2200 PASIVO NO CIRCULANTE	\$599,009.49			\$599,009.49	
2260 PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$599,009.49			\$599,009.49	
2261 PROVISION PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	\$599,009.49			\$599,009.49	

**NOTAS FINANCIERAS DE LA COMISIÓN ESTATAL DE GARANTÍA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN
PÚBLICA DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**

1.- Ejercicio Fiscal. - La presente información comprende el periodo del 2º trimestre del 01 de abril al 30 de junio de 2020.

2.- Régimen Jurídico. - Es un Organismo Autónomo, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

3.- Consideraciones Fiscales de la CEGAIP. - La Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información Pública se encuentra inscrito en el Servicio de Administración Tributaria con la actividad de: Garantizar promover y defender el derecho de acceso a la información de interés público.

4.- Contribuciones a Pagar. - Impuesto al Valor Agregado

5.- Contribuciones a Retener. - ISR sobre sueldos y salarios, ISR sobre honorarios, ISR sobre arrendamiento.

6.- Bases de Preparación de los Estados Financieros. - Los Estados Financieros que se informan se construyeron bajo la base normativa de la Ley de Contabilidad Gubernamental y del Manual de Contabilidad.

7.- Postulados Básicos:

Los Estados Financieros de la Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información Pública y sus notas, han sido preparadas con base en los registros electrónicos derivados de las operaciones que se generan en el Organismo, así como el soporte documental que ampara dichas operaciones, para los

cuales elaboraron las notas a los Estados Financieros, siguiendo los Principales Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, mismos que se resumen a continuación.

- a) **Sustancia Económica.** Los Estados Financieros adjuntos reconocen todas y cada una de las transacciones realizadas por el Organismo, de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable (CONAC), permitiéndole una mejor toma de decisiones sobre sus operaciones.
- b) **Revelación Suficiente.** La información reflejada en los Estados Financieros, muestra amplia y claramente la Situación Financiera de la Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información Pública de manera clara y objetiva.
- c) **Registro e Integración Presupuestaria.** Los Estados Financieros se preparan con bases en los momentos contables tanto para el ingreso como para el egreso, con base en las normas que para tal efecto emitió el CONAC.
- d) **Devengo Contable.** Las operaciones realizadas por el Organismo son registradas con base en los momentos contables del Ingreso y del Egreso.

8.- Activos

Los activos fijos se encuentran registrados en los estados financieros. Los mismos se tienen inventariados en un listado que está bajo la responsabilidad de la Directora de Administración y Finanzas.

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

- a) Vida útil, depreciación, deterioro, amortización. A la fecha no se ha aplicado sistema alguno de valuación del patrimonio.
- b) Cambio en el porcentaje de depreciación. No aplica

- c) Importe de los Gastos capitalizados en el ejercicio. No aplica.
- d) Riesgo de tipo de cambio. No aplica.

9.- Pasivos:

Obligaciones presentes del ente público virtualmente ineludibles, identificadas, cuantificadas en términos monetarios y que representan una disminución futura del beneficio económico, derivadas de operaciones ocurridas en el pasado que le han afectado económicamente.

10- Estado de Situación Financiera:

Las cifras contenidas en el Estado de Situación Financiera, refleja razonablemente los recursos cuantificados de activos para trabajar, pasivos como obligaciones, incluyendo las contingencias y patrimonio propio, resultado de las operaciones realizadas a la fecha del 2º trimestre del 01 de abril al 30 de junio de 2020.

Los datos presentados ponen en claro el monto de los recursos y obligaciones con los que el Organismo iniciará operaciones el siguiente mes, detallando la clasificación general de los bienes muebles con que cuenta.

Del análisis se considera que la razonabilidad financiera, capital de trabajo se cumple sin problema alguno.

a) NOTAS DE DESGLOSE

1.1) Información Contable

I) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes. - Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo.

La cuenta de Efectivo y Equivalentes al 01 de abril al 30 de junio de 2020, refleja un saldo de \$4,151,072.61 (cuatro millones ciento cincuenta y un mil setenta y dos pesos 61/100 M.N.), el cual está integrado por los saldos de las Cuentas Bancarias.

Cuenta	Banco	Concepto	Saldo
00163271226	Bancomer	Gasto Corriente	\$ 4,151,072.61
Efectivo	Caja Chica	Caja Chica	10,000.00

Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo. - con un saldo de \$26,659.55, (veinte seis mil seiscientos cincuenta y nueve pesos 55/100 M.N.), al 01 de abril al 30 de junio de 2020.

Terrenos. - del 01 de abril al 30 de junio de 2020, por un monto de \$5, 879,375.00, (cinco millones ochocientos setenta y nueve mil trescientos setenta y cinco pesos 00/100). Representa el valor de tierras, terrenos y predios urbanos baldíos, campos con o sin mejoras necesarios para los usos propios del ente público; como a continuación se desglosa:

Mobiliario y Equipo de Administración. - del 01 de abril al 30 de junio de 2020, por un total de \$3,948,330.21 (tres millones novecientos cuarenta y ocho mil trescientos treinta pesos 21/100).

Desglosado de la siguiente manera:

- Muebles de oficina y estantería \$750,550.02
- Muebles, excepto de oficina y estantería \$ 13,899.00
- Equipo de cómputo y de tecnologías de la información \$ 3,014,430.37
- Otros mobiliarios y quipos de administración \$ 169,450.82

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo. – Del 01 de abril al 30 de junio de 2020, por \$188,210.18 (ciento ochenta y ocho mil doscientos diez pesos 18/100.), de los cuales se integran de la siguiente manera:

- | | |
|---|--------------|
| ➤ Equipo y aparatos audiovisuales | \$81,105.98 |
| ➤ Cámara fotográfica y de video | \$104,390.18 |
| ➤ Otro mobiliario y equipo educativo y recreativo | \$2,714.02 |

Vehículos y Equipos de Transporte representa el monto de todo equipo de transporte, terrestre, y auxiliar de transporte, por un monto del segundo trimestre del 2020, de \$1,288,256.60 (un millón doscientos ochenta y ocho mil doscientos cincuenta y seis pesos 60/00), este monto representa vehículos y equipos terrestres.

Maquinaria otros Equipos y Herramientas. - del 01 de abril al 30 de junio de 2020, por un monto de \$92,400.29 noventa y dos mil cuatrocientos pesos 29/100).

Software. – Representa el monto de paquetes y programas de informática para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados del ente público, correspondientes al segundo trimestre del año 2020, por \$180,965.08, ciento ochenta mil novecientos sesenta y cinco pesos 08/100).

Depreciación acumulada de bienes muebles. - representa el monto de la depreciación del bien mueble, de acuerdo a los lineamientos del CONAC, integra los montos acumulados en los ejercicios fiscales anteriores. Del 01 de abril al 30 de junio de 2020, por \$4,002,406.95 (cuatro millones dos mil cuatrocientos seis pesos 95/100).

Amortización acumulada de activos intangibles. - representa el monto de la depreciación del bien mueble, de acuerdo a los lineamientos del CONAC, integra los montos acumulados en los ejercicios fiscales anteriores, del 01 de abril al 30 de junio de 2020, por \$83,605.49 (ochenta y tres mil seiscientos cinco pesos 49/100).

Estudios, formulación y Evaluación de Proyectos. - representa el monto de estudios, formularios y evaluaciones de proyecto no incluidos en las cuentas anteriores, que en el segundo trimestre del 2020 es de \$2,013,087.81 (dos millones trece mil ochenta y siete pesos 81/100).

GASTOS

Las Remuneraciones al Personal de carácter permanente. - Con un saldo acumulado correspondiente al segundo trimestre del año 2020, por un monto de \$ 3,287,413.46 (tres millones doscientos ochenta y siete mil cuatrocientos trece pesos 46/100) m.n.).

Remuneraciones al personal de carácter Transitorio. - correspondiente al segundo trimestre del año 2020, por un total de \$520,344.55 (quinientos veinte mil trescientos cuarenta y cuatro pesos 55/100.)

Remuneraciones Adicionales y Especiales por pagar. - siendo el importe del gasto por percepciones adicionales y especiales, así como las gratificaciones que se otorgan al personal de carácter permanente como transitorio, por un monto de \$ 186,509.29 (ciento ochenta y nueve mil quinientos nueve pesos 29/100.) en el segundo trimestre del año 2020.

Seguridad Social. - Es el importe del gasto acumulado por la parte que corresponde al ente público por concepto de prestaciones de seguridad social y primera de seguros en beneficio del personal a su servicio tanto de carácter permanente como transitorio. Con un saldo correspondiente al segundo trimestre del año 2020, \$ 764,370.85 (setecientos sesenta y cuatro mil trescientos setenta pesos 85/100).

Otras Prestaciones Sociales y Económica. - un total acumulado de \$528,990.00 (quinientos veintiocho mil novecientos noventa pesos 00/100), del importe del gasto por otras prestaciones sociales y económicas, a favor del personal, de acuerdo con las disposiciones legales y vigentes, correspondiente al segundo trimestre del año 2020.

Pago de Estímulos a Servidores Públicos. - Gasto por estímulo a los servidores público de mando, enlace y operativos del ente público que establezcan las disposiciones aplicables derivado del desempeño de los funcionarios por un total de \$ 96,729.00 (noventa y seis mil setecientos veintinueve pesos 00/100), correspondiente al segundo trimestre del año 2020.

Materiales de Administración Emisión de Documentos. - \$ 30,161.88 (treinta mil ciento sesenta y un pesos 88/100), es el importe del gasto de materiales y útiles de oficina, limpieza, impresión y reproducción para el procesamiento en equipos y bienes informáticos; materiales estadísticos geográficos, de apoyo informativo y didáctico, para centros de enseñanza e investigación, materiales requeridos para el registro e identificación en trámites oficiales y servicios a la población, correspondiente al segundo trimestre del año 2020.

Alimentos y Utensilios - correspondiente al segundo trimestre del año 2020, con un total de \$ 1,567.99 (un mil quinientos sesenta y siete pesos 99 /100), importe del gasto por productos alimenticios y utensilios necesarios para el servicio de alimentación en apoyo a las actividades de los servidores públicos en unidad de salud, educativas y de readaptación social entre nosotros.

Herramientas, Refacciones y Accesorios menores. - correspondiente al segundo trimestre del año 2020, por \$748.99 (setecientos cuarenta y ocho pesos 99/100), es el importe del gasto de toda clase de refacciones, accesorio, herramientas menores y de más bienes de consumo del mismo género, necesarios para la conservación de los bienes inmuebles y muebles.

Servicios Básicos. - con un monto de \$ 40,415.92 (cuarenta mil cuatrocientos quince pesos 92/100).
Importe del gasto por servicios básicos necesarios para el funcionamiento del ente público.

Servicios de Arrendamiento. - por un total de \$530,957.22 (quinientos treinta mil novecientos cincuenta y siete pesos 22/100), correspondiente al segundo trimestre del año 2020.

Servicios Profesionales, científicos y Tecnológicos y otros servicios. - importe del gasto por contratación de personas físicas y morales por la prestación de servicios profesionales independientes. correspondiente al segundo trimestre del año 2020, por \$48,162.71 (cuarenta y ocho mil ciento sesenta y dos pesos 71/100 m.n.)

Servicios Financieros Bancarios y Comerciales. - por un total de \$75,678.40 (setenta y cinco mil seiscientos setenta y ocho pesos 40/100) correspondiente al segundo trimestre del año 2020; es el importe del gasto por dichos servicios.

Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación. - es el importe del gasto por el servicio para la conservación de toda clase de bienes muebles e inmuebles, incluye los deducibles de seguro y excluye los gastos por conceptos de mantenimiento y rehabilitación de la obra pública correspondiente al segundo trimestre del año 2020, por \$ 793,462.61 (setecientos noventa y tres mil cuatrocientos sesenta y dos pesos 61/100).

Servicios de Traslado y Viáticos. - correspondiente al segundo trimestre del año 2020, por un monto de \$226.50 (doscientos veinte seis pesos 50/100). Es un importe por servicios de traslado, instalación y viáticos del personal, cuando por el desempeño de sus labores propias o comisiones de trabajo, requieran trasladarse a lugares distintos al de su adscripción.

Otros Servicios Generales. - \$ 115,541.00 (ciento quince mil quinientos cuarenta y un pesos 00/100). Es el importe del gasto por concepto de penas, multas, accesorios, impuesto sobre nómina e impuestos y derechos, correspondiente al segundo trimestre del año 2020.

Proveedores por pagar a corto plazo. - correspondiente al segundo trimestre del año 2020, de \$ 1,523,280.22 (un millón quinientos veintitrés mil doscientos ochenta pesos 22/100).

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo. - Representa el monto de las retenciones efectuadas a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar ante otras, cuya liquidación se prevé pagar en un plazo menor o igual a doce meses, correspondiente al segundo trimestre del año 2020, con un monto de \$1,448,938.66 (un millón cuatrocientos cuarenta y ocho mil novecientos treinta y ocho pesos 66/100).

Otros aprovechamientos. - es el importe de los ingresos que percibe el estado por funciones de derechos públicos distintos de las contribuciones de los ingresos derivados de financiamiento y de los que obtenga los organismos descentralizados y las empresas de participación estatal, correspondiente al segundo trimestre del año 2020, \$500.16 (quinientos pesos 16/100).

Transferencias internas y asignaciones del sector. - importe de los ingresos por el ente público contenidos en el presupuesto de egresos con el objetivo de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones., con un monto correspondiente al segundo trimestre del año 2020 de \$ 6,069,954.11 (seis millones sesenta y nueve mil novecientos cincuenta y cuatro pesos 11/100).

LEY DE INGRESOS

Ley de Ingresos Estimada, representa el importe que se aprueba anualmente en la ley de ingresos, e incluye los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos y otros ingresos; con un monto de \$33,281,927.00 (treinta y tres millones doscientos ochenta y un mil novecientos veinte siete pesos 00/100), correspondiente al segundo trimestre del año 2020.

Ley de ingreso por ejecutar. - representa la Ley de Ingresos estimada que incluye las modificaciones a esta, así como el registro de ingresos devengados, correspondiente al segundo trimestre del año 2020 por \$ 6,070,454.27 (seis millones setenta mil cuatrocientos cincuenta y cuatro pesos 27/100).

Ley de Ingresos Recaudada. - correspondiente al segundo trimestre del año 2020, \$15,975,965.83 (quince millones novecientos setenta y cinco mil novecientos sesenta y cinco pesos 83/100). Representa el cobro en efectivo o por cualquier otro medio de pago de los impuestos cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos productos, aprovechamientos financiamientos internos y externos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones recursos convenidos y de otros ingresos por parte del ente público.

PRESUPUESTO DE EGRESOS

Presupuesto de Egresos por Ejercer. - representa el presupuesto de egresos autorizado para gastar con las adecuaciones presupuestarias realizadas menos el presupuesto comprometido. Su saldo representa el presupuesto de egresos por comprometer, el cual, correspondiente al segundo trimestre del año 2020, es de \$5,379,916.26 (cinco millones trescientos setenta y nueve mil novecientos dieciséis pesos 26/100).

Presupuesto de Egresos Ejercido. - representa el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes debidamente aprobados por la autoridad competente. Su saldo representa el presupuesto de egresos ejercido pendiente de pagar, correspondiente al segundo trimestre del año 2020, es de \$7,023,178.37 (siete millones veintitrés mil ciento setenta y ocho pesos 37/100 m.n.).

Presupuesto de Egresos Pagados. - representa la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o por cualquier otro medio de pago. correspondiente al segundo trimestre del año 2020, por \$6,838,295.07 (seis millones ochocientos treinta y ocho pesos doscientos noventa y cinco pesos 07/100 m.n.).

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a cursive-like shape.