



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

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

Estado financiero dictaminado

Segundo Trimestre del 2022

cegaip
Informe de Auditoría
Del 1 de abril al 30 de junio 2022



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

I n d i c e

- 1.- Dictamen.
- 2.- Estado de Actividades del segundo trimestre 2022
- 3.- Balance del segundo trimestre 2022
- 4.- Balanza de comprobación del segundo trimestre 2022
- 5.- Estado de Resultados del segundo trimestre 2022
- 6.- Estado Analítico del Activo del segundo trimestre 2022
- 7.- Estado Analítico del Pasivo del segundo trimestre 2022

|

λ

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

- 1.- Dictamen sobre el estado financiero
Del 1 de abril al 30 de junio del 2022

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 1 de abril al 30 de junio 2022 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 de la cegaip del 1 de abril al 30 de junio 2022, de conformidad con las bases contables indicadas en el párrafo anterior.

San Luis Potosí, S.L.P., 08 de julio 2022.


Lic. Larissa del Carmen Mejia Bear
Titular del Organismo Interno de Control

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



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

SAN LUIS POTOSI
Estado de Actividades

Del 01/abr./2022 al 30/jun./2022

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$26,097.35	\$145,053.34
APROVECHAMIENTOS	\$26,097.35	\$145,053.34
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA	\$6,394,086.35	\$8,320,484.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y	\$6,394,086.35	\$8,320,484.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$6,420,183.70	\$8,465,537.34
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$6,382,404.17	\$4,966,229.29
SERVICIOS PERSONALES	\$5,384,367.74	\$5,087,803.47
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$82,244.45	\$59,143.22
SERVICIOS GENERALES	\$915,791.98	-\$180,717.40
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$6,382,404.17	\$4,966,229.29
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$37,779.53	\$3,499,308.05

COMISIÓN ESTATAL DE GARANTÍA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA (CEGAIP)
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2022 y 2021

ACTIVO

Activo Circulante
 Efectivo y Equivalentes
 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
 Derechos a Recibir Bienes o Servicios
 Inventarios
 Almacenes
 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes
 Otros Activos Circulantes

1,510,460
 1,185,202
 1,849
 0
 0
 0
 0
 0

4,631,014
 1,370,947
 -2,366
 0
 0
 0
 0
 0

-3,120,553.55
 -185,744.45
 4,215.00
 0
 0
 0
 0
 0

1,597,723
 0
 0
 0
 0
 0
 0
 0

Total de Activos Circulantes

2,697,511

5,999,594

1,597,723

850,538

Activo No Circulante
 Inversiones Financieras a Largo Plazo
 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo
 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso
 Bienes Muebles
 Activos Intangibles
 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes
 Activos Diferidos
 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes
 Otros Activos no Circulantes

0
 0
 5,879,375
 6,245,435
 514,733
 -5,369,328
 6,766,156
 0
 0

0
 0
 5,879,375
 6,200,390
 499,449
 -4,927,045
 3,581,921
 0
 0

0
 0
 0
 0
 0
 0
 0
 0

0
 0
 0
 0
 0
 149,752
 149,752
 1,000,291

Total de Activos No Circulantes

14,036,371

11,234,090

1,597,723

1,000,291

Total del Activo

16,733,882

17,233,684

15,136,160

17,233,684

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido
 Aportaciones
 Donaciones de Capital
 Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio

372,054
 0
 41,338
 330,716

0
 0
 41,338
 330,716

0
 0
 0
 0

372,054
 0
 41,338
 330,716

Hacienda Pública/Patrimonio Generado
 Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)
 Resultados de Ejercicios Anteriores
 Revalúos
 Reservas
 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

14,764,106
 251,889
 14,512,217
 0
 0
 0

15,861,340
 6,020,567
 9,840,773
 0
 0
 0

0
 0
 0
 0
 0
 0

15,861,340
 6,020,567
 9,840,773
 0
 0
 0

Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

0

0

0

0

Resultado por Posición Monetaria
 Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

0
 0

0
 0

0
 0

0
 -499,802.15

Total Hacienda Pública/ Patrimonio

15,136,160

16,233,394

15,136,160

16,233,684

Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio

16,733,882

17,233,684

16,733,882

17,233,684

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



Balanza de Comprobación del 01/abr./2022 al 30/jun./2022

Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1111	EFFECTIVO	\$10,000.00				\$10,000.00	
1112	BANCOS/TESORERIA	\$1,368,647.68				\$1,244,360.17	
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	\$256,100.00		\$5,649,652.69	\$5,773,940.20	\$256,100.00	
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$2,450,305.40		\$4,027,972.45	\$5,577,472.34	\$900,803.51	
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$177,959.48		\$332,087.60	\$225,648.32	\$284,398.16	
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO			\$26,097.35	\$26,097.35		
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO			\$4,679.00	\$2,830.00	\$1,849.00	
1231	TERRENOS	\$5,879,375.00				\$5,879,375.00	
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$4,621,393.96		\$2,403.52		\$4,623,797.48	
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$256,984.15				\$256,984.15	
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,288,256.60				\$1,288,256.60	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$96,396.29				\$96,396.29	
1251	SOFTWARE	\$514,733.12				\$514,733.12	
1269	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$5,218,080.28				\$5,218,080.28
1265	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$151,248.03				\$151,248.03
1271	ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	\$6,766,156.44				\$6,766,156.44	
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$29,675.99	\$5,200,361.04	\$5,384,367.74		\$443,682.69
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$8,546.01	\$304,891.23	\$963,130.95		\$586,785.73
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$564,261.94	\$1,342,533.84	\$1,365,526.19		\$587,554.29
3120	DONACIONES DE CAPITAL		\$41,338.00				\$41,338.00
3130	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$330,715.60				\$330,715.60
3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		\$16,878,330.94				\$16,878,330.94
3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$15,934.93				\$15,934.93
4162	MULTAS		\$748.75				\$748.75
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS		\$7,100,513.83				\$7,100,513.83
4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES						
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$3,276,675.08		\$3,374,884.15		\$6,651,559.23	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	\$572,812.69		\$211,817.46		\$784,630.15	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$763,055.01		\$158,942.46		\$921,997.47	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$765,789.93		\$808,060.74		\$1,573,850.67	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$46,315.73		\$739,933.93		\$1,286,249.66	
5116	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$90,729.00		\$90,729.00		\$181,458.00	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$59,855.92		\$53,068.55		\$112,924.47	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$3,443.49		\$5,853.40		\$9,296.89	
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION			\$978.50		\$978.50	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$10,000.00		\$20,000.00		\$30,000.00	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$2,597.49		\$2,344.00		\$4,941.49	
5131	SERVICIOS BASICOS	\$69,830.49		\$83,897.98		\$153,728.47	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$510,643.80		\$510,643.80		\$1,021,287.60	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$29,436.35		\$40,437.88		\$69,874.23	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$5,957.52		\$5,844.16		\$11,801.68	
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$3,027.00		\$25,422.00		\$28,449.00	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$26,368.43		\$95,634.76		\$122,003.19	
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$2,294.25		\$16,602.40		\$18,896.65	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$164,256.00		\$137,309.00		\$301,565.00	
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$30,000,000.00				\$30,000,000.00	
8120	LEY DE INGRESOS POR ELCUTAR		\$22,899,486.17	\$6,420,183.70	\$26,097.35		\$16,505,399.82
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$16,683.68		\$26,097.35		\$42,781.03	
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$84,189.50		\$5,603,569.69		\$5,687,759.19	
8150	LEY DE INGRESOS RECALUDADA	\$7,033,008.01				\$30,000,000.00	
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		\$1,162,414.27	\$2,280,019.48			\$3,552,203.39
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$4,672,808.60		\$1,136,316.92	\$1,162,414.27		\$533,417.66
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		\$507,320.31				
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$18,824,363.54		\$1,143,700.56	\$6,384,807.69	\$13,683,258.41	
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$325,625.00		\$6,384,807.69	\$5,647,196.27	\$1,063,236.42	
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$6,584,523.17		\$5,647,196.27		\$12,231,719.44	
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO						
	Sumas =>	\$91,093,398.29	\$91,093,398.29	\$57,182,179.03	\$57,182,179.03	\$95,964,901.56	\$95,964,901.56

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



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

SAN LUIS POTOSI

Estados de Resultados

Del 01/abr./2022 al 30/jun./2022

	PERIODO	%	ACUMULADO	%
	1/abr. al 30/jun./2022	01/ene al 30/jun./2022		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$26,097.35	0.40%	\$42,781.03	0.31%
INGRESOS DE GESTIÓN	\$6,394,086.35	99.59%	\$13,494,600.18	99.68%
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	\$6,394,086.35	99.59%	\$13,494,600.18	99.68%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y				
PENSIONES Y JUBILACIONES				
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$6,394,086.35	99.59%	\$13,494,600.18	99.68%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%
Total de Ingresos	\$6,420,183.70	100.00%	\$13,537,381.21	100.00%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$6,382,404.17	99.41%	\$13,285,492.35	98.13%
SERVICIOS PERSONALES	\$5,384,367.74	83.86%	\$11,399,745.18	84.20%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$82,244.45	1.28%	\$158,141.35	1.16%
SERVICIOS GENERALES	\$915,791.98	14.26%	\$1,727,605.82	12.76%
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%
INVERSION PUBLICA	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%
Total de Gastos y otras Perdidas	\$6,382,404.17	99.41%	\$13,285,492.35	98.13%
Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio	\$37,779.53	0.58%	\$251,888.86	1.86%



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

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

SAN LUIS POTOSI Estado Analítico del Activo

Del 01/abr./2022 al 30/jun./2022

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del
					Periodo
ACTIVO	\$18,296,977.81	\$10,042,892.61	\$11,605,988.21	\$16,733,882.21	-\$1,563,095.60
ACTIVO CIRCULANTE	\$4,263,010.56	\$10,040,489.09	\$11,605,988.21	\$2,697,511.44	-\$1,565,499.12
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,634,747.68	\$5,649,652.69	\$5,773,940.20	\$1,510,460.17	-\$124,287.51
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$2,628,262.88	\$4,386,157.40	\$5,829,218.01	\$1,185,202.27	-\$1,443,060.61
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$4,679.00	\$2,830.00	\$1,849.00	\$1,849.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$14,033,967.25	\$2,403.52	\$0.00	\$14,036,370.77	\$2,403.52
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$5,879,375.00	\$0.00	\$0.00	\$5,879,375.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$6,243,031.00	\$2,403.52	\$0.00	\$6,245,434.52	\$2,403.52
ACTIVOS INTANGIBLES	\$514,733.12	\$0.00	\$0.00	\$514,733.12	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$5,369,328.31	\$0.00	\$0.00	-\$5,369,328.31	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$6,766,156.44	\$0.00	\$0.00	\$6,766,156.44	\$0.00

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

SAN LUIS POTOSI

Reporte Analítico del Pasivo

Del 01/abr./2022 al 30/jun./2022



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

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
2000 PASIVO	\$832,483.94	\$6,847,786.11	\$7,613,024.88	\$1,597,722.71	\$765,238.77
2100 PASIVO CIRCULANTE	\$832,483.94	\$6,847,786.11	\$7,613,024.88	\$1,597,722.71	\$765,238.77
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$832,483.94	\$6,847,786.11	\$7,613,024.88	\$1,597,722.71	\$765,238.77
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$259,675.99	\$5,200,361.04	\$5,384,367.74	\$443,682.69	\$184,006.70
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$8,546.01	\$304,891.23	\$863,130.95	\$566,785.73	\$558,239.72
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$564,261.94	\$1,342,533.84	\$1,365,526.19	\$587,254.29	\$22,992.35

**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 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del año 2022.

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 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del 2022.

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 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del 2022, refleja un saldo de \$1,254,360.17 (un millón doscientos cincuenta y cuatro mil trescientos sesenta pesos 17/100 M.N.), el cual está integrado por los saldos de las Cuentas Bancarias.

Cuenta	Banco	Concepto	Saldo
00163271226	Bancomer	Gasto Corriente	\$ 1,244,360.17
Efectivo	Caja Chica	Caja Chica	10,000.00

Cuentas por cobrar a corto plazo. - representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamiento, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses con un saldo al 30 de junio del 2022 de \$900,803.51 (novecientos mil ochocientos tres pesos 51/100).

Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo. - con un saldo de \$284,398.76 (doscientos ochenta y cuatro mil trescientos noventa y ocho pesos 76/100 M.N.), al 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del 2022.

Terrenos. - correspondiente al 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del 2022, 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.



Mobiliario y Equipo de Administración. - Representa el monto de toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo; así como las refacciones mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno, correspondiente al 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del 2022, por un total de \$4,623,797.48 (cuatro millones seiscientos veinte tres mil setecientos noventa y siete pesos 48/100).

Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo. - Representa el monto de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos, del 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del 2022, por \$236,984.15 (doscientos treinta y seis mil novecientos ochenta y cuatro pesos 15/100.), de los cuales se integran de la siguiente manera:

- Equipo y aparatos audiovisuales \$78,778.39
- Cámara fotográfica y de video \$71,743.79
- 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 2022, 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. - Representa el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores, incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos, monto del 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del 2022, por un monto de \$96,396.29 (noventa y seis mil trescientos noventa y seis 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 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del 2022, por \$514,733.12 (quinientos catorce mil setecientos treinta y tres pesos 12/100).

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 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del 2022, por \$5,218,080.28 (cinco millones doscientos dieciocho mil ochenta pesos 28/100).

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 al 2do trimestre del 01 de abril al 30 de junio del 2022, por \$151,248.03 (ciento cincuenta y un mil doscientos cuarenta y ocho pesos 03/100).

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 2022 es de \$6,766,156.44 (seis millones setecientos sesenta y seis mil cientos cincuenta y seis pesos 42/100).

Multas. - es el importe de los ingresos que se perciben por funciones de derecho público, cuyos elementos pueden no estar previstos en una Ley sino, en una disposición administrativa de carácter general, provenientes de multas no fiscales, con un saldo al segundo trimestre del año 2022, de \$41,627.81 (cuarenta y un mil seiscientos veinte siete pesos 81/100).



Transferencias y Asignaciones. - Importe de los ingresos que reciben los entes públicos con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones de \$13,494,600.18 (trece millones cuatrocientos noventa y cuatro mil seiscientos pesos 18/100), importe de los ingresos que reciben los entes públicos con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo. - Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses, monto acreedor correspondiente al segundo trimestre del año 2022, \$566,785.73 (quinientos sesenta y seis mil setecientos ochenta y cinco pesos 73/100).

GASTOS

Las Remuneraciones al Personal de carácter permanente. - Importe del gasto por las percepciones correspondientes al personal de carácter permanente, con un saldo acumulado correspondiente al segundo trimestre del año 2022, por un monto de \$ 6,651,559.23 (seis millones seiscientos cincuenta y un mil quinientos cincuenta y nueve pesos 23/100) m.n.).

Remuneraciones al personal de carácter Transitorio. - correspondiente al segundo trimestre del año 2022, por un total de \$784,630.15 (setecientos ochenta y ocho mil seiscientos treinta pesos 15/100.)

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 \$ 921,997.47 (novecientos veinte un mil novecientos noventa y siete pesos 47/100.) en el segundo trimestre del año 2022.

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 2022, \$ 1,573,850.67 (un millón quinientos setenta y tres mil ochocientos cincuenta pesos 67/100).

Otras Prestaciones Sociales y Económica. - un total acumulado de \$1,286,249.66 (un millón doscientos ochenta y seis mil doscientos cuarenta y nueve pesos 66/100), 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 2022.

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 \$ 181,458.00 (ciento ochenta y un mil cuatrocientos cincuenta y ocho pesos 00/100), correspondiente al segundo trimestre del año 2022.

Materiales de Administración Emisión de Documentos .- \$ 112,924.47 (ciento doce mil novecientos veinte cuatro pesos 47/100), 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 2022.

Alimentos y Utensilios - correspondiente al segundo trimestre del año 2022, con un total de \$ 9,296.89 (nueve mil doscientos noventa y seis pesos 89 /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.



Materiales y artículos de construcción y de reparación. - por \$ 978.50 (novecientos setenta y ocho l pesos 50/100), del segundo trimestre del año 2022, es el importe del gasto por materiales y artículos utilizados en la construcción, reparación de bienes muebles.

Combustibles, Lubricantes y Aditivos. - es el importe del gasto por combustibles, lubricantes y aditivos de todo tipo, necesarios para el funcionamiento del parque vehicular terrestre, aéreos, marítimo, lacustre y fluvial; así como de la maquinaria y equipo que lo utiliza, con un saldo en el segundo trimestre del 2022 de \$30,000.00 (treinta mil pesos 00/100).

Herramientas, Refacciones y Accesorios menores. - correspondiente al segundo trimestre del año 2022, por \$4,941.49 (cuatro mil novecientos cuarenta y un pesos 49/100), 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 \$ 153,728.47 (ciento cincuenta y tres mil setecientos veinte ocho pesos 47/100). Importe del gasto por servicios básicos necesarios para el funcionamiento del ente público en el segundo trimestre del 2022.

Servicios de Arrendamiento. - por un total de \$1,021,287.60 (un millón veinte u mil doscientos ochenta y siete pesos 60/100), correspondiente al segundo trimestre del año 2022.

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 2022, por \$69,874.23 (sesenta y nueve mil ochocientos setenta y cuatro pesos 23/100 m.n.)

Servicios Financieros Bancarios y Comerciales. - por un total de \$11,801.68 (once mil ochocientos un peso 68/100) correspondiente al segundo trimestre del año 2022; 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 2022, por \$ 28,449.00 (veintiocho mil cuatrocientos cuarenta y nueve pesos 00/100).

Servicios de Traslado y Viáticos. – correspondiente al segundo trimestre del 2022, por un monto de \$122,003.19 (ciento veinte dos mil tres pesos 19/100). 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.

Servicios Oficiales. - importe del gasto por el servicio relacionado con la celebración de actos y ceremonias oficiales realizadas por el ente público que, al segundo trimestre del 2022, tiene un monto de \$18,896.65 (dieciocho mil ochocientos noventa y seis pesos 65/100m.n.).

Otros Servicios Generales. - \$ 301,565.00 (trescientos un mil quinientos sesenta y cinco 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 2022.



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 \$30,000,000.00 (treinta millones 00/100), correspondiente al segundo trimestre del año 2022.

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada: \$ 42,781.03 (cuarenta y dos mil setecientos ochenta y un pesos 03/100), representa el importe de los incrementos y decrementos a la Ley de Ingresos Estimada, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas al 30 de junio de 2022.

Ley de Ingresos Devengada.- \$900,803.51 (novecientos mil ochocientos tres pesos 51/100) del segundo trimestre de 2022, representa los derechos de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, 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, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos. En el caso de resoluciones en firme (definitivas) y pago en parcialidades se deberán reconocer y registrar cuando ocurre la notificación de la resolución y/o en la firma del convenio de pago en parcialidades, respectivamente. Su saldo representa la Ley de Ingresos Devengada pendiente de recaudar.

Ley de Ingresos Recaudada.- \$ 12,636,577.70 (doce millones seiscientos treinta y seis mil quinientos setenta y siete pesos 70/100), al segundo trimestre del 2022, lo que 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, 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, pensiones y jubilaciones, ingresos derivados de financiamientos, y otros ingresos.

PRESUPUESTO DE EGRESOS

Presupuesto de Egresos Aprobado. - Representa el importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos, el cual es de \$30,000,000.00 (treinta millones 00/100).

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 2022, es de \$3,555,203.39 (tres millones quinientos cincuenta y cinco mil doscientos tres pesos 39/100).

Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado. - Representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos Aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas, por \$533,417.66 (quinientos treinta y tres mil cuatrocientos diecisiete pesos 661/100).

Presupuesto de Egresos Comprometido. - Representa el monto de las aprobaciones por autoridad competente de actos administrativos, u otros instrumentos jurídicos que formalizan una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibirse durante varios ejercicios, el compromiso refleja la parte que se ejecutará o recibirá, durante cada ejercicio. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Comprometido pendiente de devengar, con un monto al segundo trimestre del año 2022, \$13,683,258.41 (trece millones seiscientos ochenta y tres mil doscientos cincuenta y ocho pesos 41/100).



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 2022, es de \$1,063,236.42 (un millón sesenta y tres mil doscientos treinta y seis pesos 42/100 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 2022, por \$12,231,719.44 (doce millones doscientos treinta y un mil setecientos diecinueve pesos 44/100 m.n.).



Lic. Larissa del Carmen Mejía Bear
Titular del órgano Interno de Control