

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

Estado financiero dictaminado

al 30 de septiembre de 2017.

cegaip
Informe de Auditoria
al 31 de agosto 2017.

I N D I C E

- 1.- Dictamen.
- 2.- Estado de Actividades al 30 de septiembre de 2017.
- 3.- Balance al 30 de septiembre 2017.
- 4.- Balanza de comprobacion al 30 de septiembre de 2017.
- 5.- Estado de Resultados del 30 de septiembre de 2017.
- 6.- Estado Analitico del Activo de septiembre 2017.
- 7.- Estado Analitico del Pasivo de septiembre 2017.

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

1.- Dictamen sobre el estado financiero

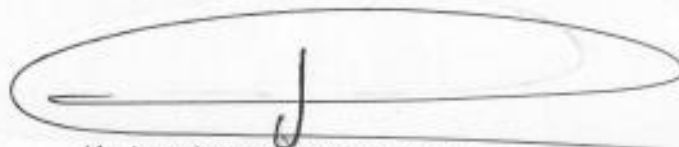
30 de septiembre de 2017.

He examinado los estados de situación financiera de la **Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información Pública del Estado de San Luis Potosí. CEGAIP** del mes de septiembre del año 2017 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 selectivas de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones del estado financiero; Considero que mis exámenes proporcionan una base razonable para sustentar mi opinión.

En mi opinión, el estado financiero antes mencionado presenta razonablemente, la situación financiera todos los aspectos importantes, la situación financiera del la cegaip al 30 de septiembre de 2017., de conformidad con las bases contables indicadas en el párrafo anterior.

San Luis Potosí, S.L.P., 9 octubre 2017.



Lic. Joseph Vandónni Zavala Trejo
Contralor Interno



COMISION ESTATAL DE GARANTIA DE ACCESO A LA
SAN LUIS POTOSI

2017

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN

\$50.04

IMPUESTOS

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

CONTRIBUCIONES DE MEJORAS

DERECHOS

PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE *

APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE

\$50.04

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS

\$1,997,902.00

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

\$1,997,902.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

INGRESOS FINANCIEROS

INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS

DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA

DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

\$1,997,952.04

Total de Ingresos y Otros Beneficios

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

\$1,710,709.76

SERVICIOS PERSONALES

\$1,492,127.20

MATERIALES Y SUMINISTROS

\$35,129.93

SERVICIOS GENERALES

\$183,052.63

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO

SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES

AYUDAS SOCIALES

PENSIONES Y JUBILACIONES

TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL

DONATIVOS

TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

PARTICIPACIONES

APORTACIONES

CONVENIOS

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA

COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA

GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

COSTO POR COBERTURAS

APOYOS FINANCIEROS

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

\$18,373.15

ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES

\$18,373.15

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

\$1,729,082.91

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

\$268,869.13

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

SAN LUIS POTOSI
Estado de Situación Financiera AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017.

2017 2016*

ACTIVO ACTIVO CIRCULANTE PASIVO PASIVO CIRCULANTE

EFECTIVO Y EQUIVALENTES CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$4,344,839.78 \$1,927,548.22 \$2,316,603.02 \$2,314,767.68

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$4,000.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS ALMACENES TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

INVENTARIOS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

ESTIMACION POR PERDIDA O DETUBORIO DE ACTIVOS FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA V/O \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES PROVISIONES A CORTO PLAZO \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

Total de Activos Circulantes \$4,344,839.78 \$1,927,548.22 \$2,316,603.02 \$2,314,767.68

ACTIVO NO CIRCULANTE OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO \$6,808,832.03 \$6,810,739.38

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO PA \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN BIENES MUEBLES DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO \$1,879,375.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

ACTIVOS INTANGIBLES DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO \$1,604,711.10 \$0.00 \$0.00 \$0.00

DEPRECIACION, DETUBORIO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO \$23,709.49 \$0.00 \$0.00 \$0.00

ACTIVOS DIFERIDOS FONDS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA V/O -\$2,718,128.24 \$0.00 \$0.00 \$0.00

ESTIMACION POR PERDIDA O DETUBORIO DE ACTIVOS NO OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

Total de Activos No Circulantes \$6,808,832.03 \$6,810,739.38

Total de Activos \$11,153,671.81 \$8,738,287.78

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

APORTACIONES \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

DOMACIONES DE CAPITAL \$43,860.00 \$41,190.00 \$0.00 \$0.00

ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO \$10,208,811.72 \$8,197,182.20

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) \$2,048,818.49 \$1,672,298.32

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES \$6,185,994.45 \$6,524,883.78

REVALUOS \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

RESERVAS \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

RESULTADO POR POSICION MONETARIA \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS \$0.00 \$0.00 \$0.00 \$0.00

Total Hacienda Pública/Patrimonio \$10,208,811.72 \$8,239,380.20

Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio \$11,153,671.81 \$8,738,287.78

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS \$6.00 \$0.00

LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$2,674,811.90 \$0.00

LEY DE INGRESOS POR EJERCER \$3,578,985.92 \$0.00

MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$0.00 \$0.00

LEY DE INGRESOS DEVENGADA \$18,496,295.98 \$0.00

LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$0.00 \$0.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS \$0.00 \$0.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$2,674,811.00 \$0.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER \$1,548,483.77 \$0.00

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO \$0.00 \$0.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO \$1,524,700.38 \$0.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO \$2,668,077.59 \$0.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO \$16,184,883.46 \$0.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO \$16,584,583.49 \$0.00

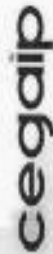
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO \$16,347,499.39 \$0.00

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$10,000.00				\$10,000.00	
D	1112	BANCOS/TESORERIA	\$4,337,142.88				\$3,999,717.04	
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$1,848,720.79	\$1,989,146.73			
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		\$1,997,932.00	\$1,835,704.00			\$172,198.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO		\$70,515.34	\$67,920.81			\$66,904.74
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO		\$50.04	\$50.04			
D	1231	TERRENOS	\$5,879,375.00					\$5,879,375.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$2,292,472.75		\$30,710.70			\$2,323,183.45
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$143,236.20					\$153,236.20
D	1244	Vehiculos y Equipo de Transporte	\$1,286,256.00					\$1,286,256.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$77,285.89					\$77,285.89
D	1251	SOFTWARE	\$25,786.40					\$25,786.40
A	1263	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$2,651,507.07				\$2,651,507.07
A	1265	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS		\$14,613.37				\$14,613.37
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$543,684.82				\$543,684.82
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$1,651,615.75	\$1,482,327.20			\$169,288.55
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$222,405.34	\$222,405.34			
A	3120	DONACIONES DE CAPITAL	\$41,338.00					\$41,338.00
A	3130	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA	\$330,715.60					\$330,715.60
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)						
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$8,165,964.63					\$8,165,964.63
A	4162	MULTAS	\$14,701.40					\$14,701.40
A	4189	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$357.64					\$357.64
A	4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PUBLICO	\$15,983,214.00					\$15,983,214.00
A	4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$6,956,663.59					\$6,956,663.59
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$1,534,091.10					\$1,534,091.10
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO		\$233,441.04				\$233,441.04
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$1,026,348.77					\$1,026,348.77
D	5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$1,633,735.76					\$1,633,735.76
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$1,284,695.29					\$1,284,695.29
D	5116	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$169,053.00					\$169,053.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$363,059.40					\$363,059.40
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$14,347.49					\$14,347.49
D	5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	\$624.10					\$624.10
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$51,232.50					\$51,232.50
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$17,448.72					\$17,448.72
D	5128	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS	\$20,960.25					\$20,960.25
D	5131	SERVICIOS BASICOS	\$121,682.78					\$121,682.78
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$365,048.84					\$365,048.84
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$278,669.01					\$278,669.01
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$38,866.50					\$38,866.50
D	5135	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$37,703.24					\$37,703.24
D	5136	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$39,613.54					\$39,613.54
D	5137	SERVICIOS OFICIALES	\$280,023.34					\$280,023.34
D	5138	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$303,554.30					\$303,554.30
D	5139	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	\$332,217.57					\$332,217.57
D	5515	AMORTIZACION DE BIENES MUEBLES	\$145,268.00					\$145,268.00
D	5517	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,719.20					\$1,719.20

Sumas = \$28,845,211.71 \$28,845,211.71 \$7,503,701.13 \$7,503,701.13 \$30,659,371.99 \$30,659,371.99

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

	PERIODO	%	ACUMULADO	%
	1/sep. al 30/sep./2017		01/ene al 30/sep./2017	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTIÓN				
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$50.04	0.00 %	\$15,109.08	0.08 %
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$50.04	0.00 %	\$15,109.08	0.08 %
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$1,997,902.00	99.99 %	\$18,681,116.00	99.91 %
SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	\$1,997,902.00	99.99 %	\$18,681,116.00	99.91 %
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	0.00 %	\$17,981,116.00	96.17 %
	\$0.00	0.00 %	\$700,000.00	3.74 %
	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
Total de Ingresos	\$1,007,952.04	100.00 %	\$18,696,225.08	100.00 %
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$1,710,709.76	85.62 %	\$16,492,048.24	88.21 %
SERVICIOS PERSONALES	\$1,492,327.20	74.69 %	\$14,087,135.51	75.34 %
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$35,329.93	1.76 %	\$503,102.49	2.69 %
SERVICIOS GENERALES	\$183,052.63	9.16 %	\$1,901,810.24	10.17 %
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	\$18,373.15	0.91 %	\$165,358.35	0.88 %
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$18,373.15	0.91 %	\$165,358.35	0.88 %
Inversión Pública	\$0.00	0.00 %	\$0.00	0.00 %
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$1,729,082.91	86.54 %	\$16,657,406.59	89.09 %
Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio	\$268,869.13	13.45 %	\$2,038,818.49	10.90 %



Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información Pública
Administración 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 SEPTIEMBRE

Concepto	Saldo Inicial	del	del	Saldo Final	Periodo
ACTIVO	\$11,050,767.59	\$3,935,525.80	\$3,872,821.58	\$11,113,471.81	\$62,704.22
ACTIVO CIRCULANTE	\$4,200,473.19	\$3,917,188.17	\$3,872,821.58	\$4,244,839.78	\$44,366.59
EFEC. INJU Y EQUIVALENTES	\$4,147,142.98	\$1,898,720.79	\$1,989,146.73	\$4,006,717.04	-\$140,425.94
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$53,330.21	\$2,068,467.38	\$1,883,674.85	\$238,122.74	\$184,792.53
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
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$6,850,294.40	\$18,337.63	\$0.00	\$6,868,632.03	\$18,337.63
INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$5,879,375.00	\$0.00	\$0.00	\$5,879,375.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$3,811,251.44	\$36,710.78	\$0.00	\$3,847,962.22	\$36,710.78
ACTIVOS INTANGIBLES	\$25,788.40	\$0.00	\$0.00	\$25,788.40	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$2,866,120.44	-\$18,373.15	\$0.00	-\$2,884,493.59	-\$18,373.15
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00