

05 de Octubre de 2018

Oficio: CEEPAC/PRE/SE/DAF/4197/2018

C.P.C. JOSE LUIS UGALDE MONTES
SECRETARIO DE FINANZAS DE GOBIERNO DEL ESTADO
Presente.

Me permito anexar al presente informes sobre el origen y aplicación de recursos, balance general y estados de resultados del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana correspondiente al mes de Septiembre de 2018. La documentación comprobatoria relativa a dichos informes obra en poder de este Organismo Electoral, a efecto de que pueda ser revisada y consultada en el momento que lo estime conveniente.

Sin otro particular, me permito enviarte un cordial saludo.

Atentamente



Mtra. Laura Elena Fonseca Leal
Consejera Presidente



Lic. Héctor Avilés Fernández
Secretario Ejecutivo



C.P. Daniel Galván Ríos
Dir. Ejecutiva de Admón y Finanzas





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

**Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
Septiembre 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 EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION ADMINISTRATIVA
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION ADMINISTRATIVA ECONOMICA (POR TIPO DE GASTO)
- ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO EN CLASIFICACION ECONOMICA (POR TIPO DE GASTO) POR DEPENDENCIA
- 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

INFORMACION PROGRAMATICA:

- GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
- PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION

ANEXOS:

- INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
- INFORME DE ENDEUDAMIENTO NETO
- INFORME DE INTERESES DE LA DEUDA
- INDICADORES DE POSTURA FISCAL
- RELACION DE BIENES MUEBLES
- RELACION DE BIENES INMUEBLES
- RELACION DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECIFICAS
- RELACION DE ESQUEMAS BURSATILES Y DE COBERTURA FINANCIERAS

ESTADOS FINANCIEROS DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA:

- FORMATO 1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO
- FORMATO 2 INFORME ANALITICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS
- FORMATO 3 INFORME ANALITICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO
- FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO
- FORMATO 5 ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DETALLADO
- FORMATO 6 a) ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO (CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO)
- FORMATO 6 b) ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO (CLASIFICACION ADMINISTRATIVA)
- FORMATO 6 c) ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO (CLASIFICACION FUNCIONAL)
- FORMATO 6 d) ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO (CLASIFICACION DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORIA)
- PROYECCIONES DE INGRESOS
- PROYECCIONES DE EGRESOS
- RESULTADOS DE INGRESOS
- RESULTADOS DE EGRESO
- INFORME SOBRE ESTUDIOS ACTUARIALES



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

Estado de Actividades

Del 01/ene/2018 al 30/sep/2018

Uer: SUPERVISOR
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 08/oct/2018 10:58 a.m.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$8,968,635.15	\$9,792,259.34
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE *	\$8,968,635.15	\$9,792,259.34
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$259,556,951.27	\$125,666,335.20
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$259,556,951.27	\$125,666,335.20
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$259,556,951.27	\$125,666,335.20
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$2,579,643.70	\$1,465,590.56
INGRESOS FINANCIEROS	\$2,579,506.44	\$1,363,339.72
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS	\$2,564,624.02	\$1,363,312.22
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$14,882.42	\$27.50
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$137.26	\$102,250.84
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$137.26	\$102,250.84
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$271,105,230.12	\$136,924,185.10
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$121,680,935.04	\$30,364,237.79
SERVICIOS PERSONALES	\$73,489,225.16	\$27,271,019.31
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$26,327,999.82	\$358,157.60
SERVICIOS GENERALES	\$21,863,710.06	\$2,735,060.88
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$104,466,165.55	\$70,489,371.52
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$104,466,165.55	\$70,489,371.52
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	\$94,997.88	\$1,166,614.26
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$1,079,134.39
OTROS GASTOS	\$94,997.88	\$87,479.87
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$226,242,098.47	\$102,020,223.57
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$44,863,131.65	\$34,903,961.53

Mtra. Laura Elena Fonseca Leal

Consejera Presidenta

Lic. Héctor Avilés Fernández

Secretario Ejecutivo

CP. Daniel Galván Ríos

Dir. Administración y Finanzas



**Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
Estado de Situación Financiera
Al 30/sep/2018**

Usu: SUPERVISOR
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 09/oct/2018
11:08 a.m.

	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	\$60,807,598.88	\$71,245,578.49	PASIVO CIRCULANTE	\$9,643,311.51	\$9,945,026.90
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$58,539,782.98	\$62,289,119.04	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$9,643,311.51	\$9,945,026.90
EFFECTIVO	\$10,000.00	\$10,000.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$6,819,746.47	\$3,626,959.70
BANCOS/TESORERÍA	\$14,494,455.87	\$3,150,829.38	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$299,151.75	\$62,325.21
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$44,035,327.11	\$59,128,289.66	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1,304,280.98
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$2,267,815.90	\$8,956,459.45	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,023,379.11	\$4,242,941.27
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$680,214.00	\$8,277,553.26	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,501,034.18	\$708,519.74
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,586,280.94	\$583,322.52	Total de Pasivos Circulantes	\$9,643,311.51	\$9,945,026.90
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$0.00	\$95,454.56	PASIVO NO CIRCULANTE	\$3,182,497.43	\$2,087,206.90
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,340.96	\$129.11	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$3,182,497.43	\$2,087,206.90
Total de Activos Circulantes	\$60,807,598.88	\$71,245,578.49	Total de Pasivos No Circulantes	\$3,182,497.43	\$2,087,206.90
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$83,509,882.95	\$39,563,377.47	Total de Pasivos	\$12,825,808.94	\$12,032,233.80
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$30,775,221.65	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$30,775,221.65	\$0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$49,879,236.04	\$48,874,824.46
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$305,714.46	\$25,500.00	APORTACIONES	\$49,879,236.04	\$48,874,824.46
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$305,714.46	\$25,500.00	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$81,612,436.85	\$49,901,897.70
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$38,909,603.66	\$37,909,603.66	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$44,863,131.65	\$34,903,961.53
TERRENOS	\$7,830,405.00	\$7,830,405.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$36,749,305.20	\$14,997,936.17
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$30,022,724.28	\$27,083,193.49	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA	\$0.00	\$0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$2,996,005.17	Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$131,491,672.89	\$98,776,722.16
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$1,056,474.38	\$0.00	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$144,317,481.83	\$110,808,955.96
BIENES MUEBLES	\$31,459,511.37	\$19,587,396.70			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$19,137,043.54	\$12,273,866.08			
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,094,478.55	\$428,752.09			
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$9,145,398.33	\$5,415,723.77			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$2,082,590.95	\$1,469,054.76			
ACTIVOS INTANGIBLES	\$541,334.42	\$142,922.84			
SOFTWARE	\$541,334.42	\$142,922.84			
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$18,491,549.17	-\$18,133,262.57			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$18,356,752.73	-\$18,001,486.23			
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-\$134,796.44	-\$131,776.34			
ACTIVOS DIFERIDOS	\$10,046.56	\$31,216.84			
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$10,046.56	\$31,216.84			
Total de Activos No Circulantes	\$83,509,882.95	\$39,563,377.47			
Total de Activos	\$144,317,481.83	\$110,808,955.96			



Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
Estado de Situación Financiera
Al 30/sep/2018

Usu: SUPERVISOR
 Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

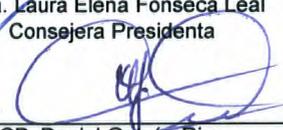
Fecha y hora de Impresión | 09/oct/2018
 11:06 a.m.

	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	\$28,783,759.69	\$32,682,439.80
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$177,224.80	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$268,532,058.11	\$135,458,594.54
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$267,851,851.11	\$129,779,859.28
PRESUPUESTO DE EGRESOS		\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$297,138,593.00	\$168,141,034.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$23,037,471.38	\$26,762,417.33
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$15,264,379.38	\$0.06
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$289,365,501.00	\$141,378,617.07
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$240,401,796.87	\$100,884,826.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$239,670,540.05	\$98,636,253.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$239,649,769.24	\$98,636,081.93

"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


 CP. Daniel Galván Ríos
 Dir. 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 30/sep/2018

Usu: SUPERVISOR
 Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinancieraC

Fecha y hora de Impresión | 09/oct/2018
 12:15 p.m.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
ACTIVO	\$144,317,481.83	\$110,808,955.96		\$33,508,525.87
ACTIVO CIRCULANTE	\$60,807,598.88	\$71,246,578.49	\$10,437,979.61	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$58,539,762.98	\$62,289,119.04	\$3,749,336.06	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$2,267,815.90	\$8,956,459.45	\$6,688,643.55	
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$83,509,882.95	\$39,683,377.47		\$43,946,505.48
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$30,775,221.65	\$0.00		\$30,775,221.65
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$305,714.46	\$25,500.00		\$280,214.46
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$38,909,603.66	\$37,909,603.66		\$1,000,000.00
BIENES MUEBLES	\$31,459,511.37	\$19,587,396.70		\$11,872,114.67
ACTIVOS INTANGIBLES	\$541,334.42	\$142,922.84		\$398,411.58
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$18,491,549.17	-\$18,133,262.57	\$358,286.60	
ACTIVOS DIFERIDOS	\$10,046.56	\$31,216.84	\$21,170.28	
PASIVO	\$12,825,808.94	\$12,032,233.80	\$793,575.14	
PASIVO CIRCULANTE	\$9,643,311.61	\$9,945,026.90		\$301,715.39
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$9,643,311.51	\$9,945,026.90		\$301,715.39
PASIVO NO CIRCULANTE	\$3,182,497.43	\$2,087,206.90	\$1,095,290.53	
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$3,182,497.43	\$2,087,206.90	\$1,095,290.53	
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$131,491,672.89	\$98,776,722.16	\$32,714,950.73	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$49,879,236.04	\$48,874,824.46	\$1,004,411.58	
APORTACIONES	\$49,879,236.04	\$48,874,824.46	\$1,004,411.58	
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$81,612,436.85	\$49,901,897.70	\$31,710,539.15	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$44,863,131.65	\$34,903,961.53	\$9,959,170.12	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$36,749,305.20	\$14,997,936.17	\$21,751,369.03	
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00		

Este 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	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido Neto del 2017	46,874,824.46	0.00	0.00	0.00	46,874,824.46
Aportaciones	46,874,824.46	0.00	0.00	0.00	46,874,824.46
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	14,997,936.17	34,903,961.53	0.00	49,901,897.70
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	34,903,961.53	0.00	34,903,961.53
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	14,997,936.17	0.00	0.00	14,997,936.17
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	0.00
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	14,997,936.17	34,903,961.53	0.00	98,776,722.16
cambios en la Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido Neto del 2018	1,004,411.58	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	1,004,411.58	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	21,751,369.03	9,859,170.12	0.00	31,710,539.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	44,863,131.65	0.00	44,863,131.65
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	21,751,369.03	-34,903,961.53	0.00	-13,162,592.50
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	0.00
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	49,879,236.04	36,749,305.20	44,863,131.65	0.00	131,491,672.89

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

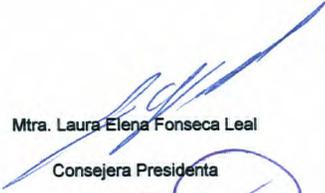
 Mtra. Laura Elina Fonseca Leal
 Consejera Presidenta

 Lic. Hector Avila Hernandez
 Secretario Ejecutivo

 CP. Daniel Galindo Rios
 Dir. De Administración y Finanzas

**Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01/SEP/2018 AL 30/SEP/2018**

Concepto	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$271,105,230.12	\$136,924,185.10
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$8,968,635.15	\$9,792,259.34
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$259,556,951.27	\$125,666,335.20
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$2,579,643.70	\$1,465,590.56
APLICACIÓN	\$226,242,098.47	\$102,020,223.57
SERVICIOS PERSONALES	\$73,489,225.16	\$27,271,019.31
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$26,327,999.82	\$358,157.60
SERVICIOS GENERALES	\$21,863,710.06	\$2,735,060.88
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR	\$104,466,165.55	\$70,489,371.52
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$94,997.88	\$1,166,614.26
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$44,863,131.65	\$34,903,961.53
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$9,167,802.54	\$1,079,134.39
BIENES MUEBLES E INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	\$9,167,802.54	\$1,079,134.39
APLICACIÓN	\$57,780,270.25	\$8,698,509.19
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN BIENES MUEBLES	\$1,000,000.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	44,908,155.58	\$8,698,509.19
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$48,612,467.71 -	7,619,374.80
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL	-\$3,749,336.06	\$27,248,221.89
	\$62,289,119.04	\$35,040,897.15
	\$58,539,782.98	\$62,289,119.04
	-\$3,749,336.06	


Mtra. Laura Elena Fonseca Leal

Consejera Presidenta


CP Daniel Galván Ríos

Dir. Administración y Finanzas


Lic. Héctor Aviés 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 30 de Septiembre del 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	1,166,748.14	10,453,558.98
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	9,286,810.84	
Banorte PP y Apes	0637808839	5,821,083.19	5,821,083.19
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	0.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	1,421,345.14	1,421,345.14
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	0.00	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	(1,342.20)	(1,342.20)
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	351,053.99	23,523,900.67
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	23,172,846.68	
Bancomer Gasto Ordinario	0452322056	60,708.12	60,708.12

Los siguientes saldos bancarios al 30 de Septiembre del 2018, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1. Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,538.66	5,025,250.54
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4,828,711.88	

2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior Inversión Cultura Cívica Art.82	Bancomer	0118322783	1,099,589.19	3,653,949.99
		2046652824	2,554,360.80	
3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088	55,021.70	747,770.25
		2046648436	692,748.55	
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235	51,698.15	3,551,546.51
		2046653235	3,499,848.36	
5.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE	CDE	645,101.59	4,272,011.79
		CME	3,626,910.20	
		TOTAL		\$58,539,782.98

***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".

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Septiembre del 2018 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	9,286,810.84
Contrato 0502875432	
Contrato 0503308487	4,828,711.88
Contrato 0503776624	23,172,846.68
Contrato 2046652824	2,554,360.80
Contrato 2046648436	692,748.55
Contrato 2046653235	3,499,848.36
Contrato 174349780201	
TOTAL	44,035,327.11

b) Cuentas por cobrar a largo plazo

La cantidad de **\$680,214.00** corresponde al saldo de cuentas por cobrar al 30 de Septiembre del 2018 y no han sido pagadas por la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado.

CONCEPTO	Septiembre 2018
Materiales y Suministros	102,194.00
Servicios Generales	578,021.00
Total	680,214.00

1. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 30 de Septiembre del 2018 por la cantidad de **\$1,586,260.94** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	1,586,260.94	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del mes de Septiembre 2018.

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

Al 30 de Septiembre del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$1,340.96**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$305,714.46** corresponde al saldo al 30 de Septiembre del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

d) *Inversión Fideicomiso Art. 35 de la LEE Vigente.*

La cantidad de **\$30,775,221.65** corresponde al saldo al 30 de Septiembre del 2018 del 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.

e) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 30 de Septiembre 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	19'137,043.54
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2'082,590.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	541,334.42
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'491,549.17)
Amortizaciones	10,046.56

PASIVO CIRCULANTE
f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$9'643,311.51** integrada por los siguientes conceptos:

1. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$6'819,746.47** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 30 de Septiembre del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

2. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$299,151.75** 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 30 de Septiembre del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
LUZ ALICIA AGUILAR FUENTES	\$11,600.00
CESAR OSVALDO BARBA GUERRERO	\$62,642.99
EDENRED MEXICO SA DE CV	-\$157.93
DALCE DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	\$1,798.58
EDITORIA MIVAL, SA DE CV	\$10,081.56
DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL DEL SOUL DEL CENTRO, SA DE CV	\$2,273.60
ARTURO HECTOR MEDELLIN MENDOZA	\$2,865.20
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	\$8,999.28
CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE SAN LUIS POTOSI, SA DE CV	\$35,655.93
INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA	\$29,457.09
MAURO PATIÑO BUENO	\$17,707.40
RAUL ROMO GOMEZ	\$9,048.00
INFOMONITOR SA DE CV	\$24,882.00
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	-\$80.02
SMART WEB SOLUTIONS SA DE CV	\$4,640.00
DIARIO NET SA DE CV	\$52,200.00
IT ERA SA DE CV	\$0.07
EL HERALDO COMPAÑIA EDITORIAL DE MEXICO SA DE CV	\$25,538.00
TOTAL	299,151.75

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$1'023,379.11** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

3. Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

IMPUESTO SOBRE NOMINA 2.5%	167,165.14
RETENCIONES DE I.S.P.T.	1'016,642.68
RETENCIONES DE I.S.R. A ARRENDAMIENTOS	6,220.69
RETENCIONES DE I.S.R. A PROFESIONISTAS	4,949.05
RETENCIONES DE I.V.A. A ARRENDAMIENTOS	4,106.08
RETENCIONES DE I.V.A. A PROFESIONISTAS	10,089.82
RETENCIONES DE I.S.R. A ASIMILADOS	60,739.84
OTROS RETENCION (FLETES)	-0.50
CUOTAS AL IMSS EMPLEADOS	62,268.88
CREDITOS INFONAVIT	72,785.18

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 30 de Septiembre del 2018, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% INSPECCION DE OBRAS	\$84,997.62
2% CONSTRUCCIÓN (EDIFICIO SEDE)	\$11,069.70
Total impuestos	1,501,034.18

PASIVO NO CIRCULANTE

e) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'182,497.43** 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 30 de Septiembre del 2018, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	49,879,236.04
Resultado de ejercicio (Ahorro y Desahorro)	44,863,131.65
Resultado de ejercicios anteriores	36,749,305.20
Total	131,491,672.89

B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 30 de Septiembre del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$271,105,230.12** la cual se integra de la siguiente forma:

- Ingresos de Gestión** Al 30 de Septiembre del 2018 la cantidad de **\$8,968,635.15** corresponden a la Venta de Licitaciones y multas a los Partidos Políticos.
- Participaciones, Aportaciones, Transferencias.** Al 30 de Septiembre del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$259,556,951.27** desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	38,558,886.80
Partidos Políticos	106,506,087.77
Gastos de Campaña	2,004,832.70
Proceso Electoral 2017-2018	112,487,144

3. Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$2,579,643.70** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$14,882.42** corresponde a depósitos no identificados en la contabilidad.

La cantidad de **\$137.26** corresponde a depuraciones de cuentas del mes de Septiembre 2018.

La cantidad de **\$2,564,624.02** corresponden a intereses ganados en las cuentas bancarias de cheques e inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	5,169.48
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	12,658.76
Intereses Proceso Electoral	5,737.74
Intereses Pasivo Laboral	327.59
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	4.09
Intereses art. 82 Cultura Cívica	117.86
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	34.35
Intereses Fondo de Provisiones	13,808.84
Intereses Parlamento de la Juventud	36.49
Intereses Inversión Gasto Ordinario	77,065
Intereses Inversión Partidos y Agrupaciones Políticas	109,999.70
Intereses Inversión Proceso Electoral	122,294.89
Intereses Inversión Pasivo Laboral	147,284.49
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	135,598.64
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	21,621.39
Intereses Inversión Fideicomiso	953,946.48
Intereses de Fondo de Capacitación	162,126.72
Intereses Inversión Proceso Electoral 2017-2018	796,247.55
Intereses CDE y CME	543.96
TOTAL	2,564,624.02

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 30 de Septiembre del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$226,242,098.47** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	73,489,225.16
2.Materiales y Suministros	26,327,999.82
3.Servicios Generales	21,863,710.06
4.Transferencias PP y APES	104,466,165.55
5.Otros Gastos	94,997.88

Total**226,242,098.47**

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 \$94,997.88 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso y el pago que se realizó a los proveedores por la publicidad al mes de Septiembre 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	49,879,236.04
Aportaciones	49,879,236.04
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	81,612,436.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	44,863,131.65
Resultado de Ejercicio Anteriores	36,749,305.20

D) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Septiembre 2018	Agosto 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	14,494,455.87	22,810,064.66
Inversiones Temporales	44,035,542.04	74,118,993.38
Total	58,539,782.98	96,939,058.04

**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 SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$268,532,058.11
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	2,579,643.70
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	2,579,506.44
*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	137.26
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
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	\$271,111,701.81

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS
CONTABLES
DEL 01 SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018**

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$240,401,796.87
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	14,244,649.72
Mobiliario y Equipo de Administración	748,494.87
Mobiliario y Equipo Educativo 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	273,292.28
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)	13,222,862.57
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$94,997.88
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	94,997.88
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	226,252,145.03

I. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297,138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	28,783,759.69
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	177,224.80
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	268,532,058.11
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	267,851,851.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297,138,593
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	23,037,471.38
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,264,379.38
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	289,365,501.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	240,401,796.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	239,670,540.05
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	239,649,769.24

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 30 de Septiembre 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%	19'137,043.54
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%	2'082,590.95
Software	33.3%	541,334.42

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Septiembre 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	9,286,810.84
Contrato 0502875432	0.00
Contrato 0503308487	4,828,711.88
Contrato 0503776624	23,172,846.68
Contrato 2046652824	2,554,360.80
Contrato 2046648436	692,748.55
Contrato 2046653235	3,499,848.36
Contrato 174349780201	
TOTAL	44,035,327.11

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.

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	68,384.94

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.-

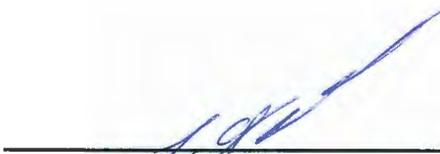
En el mes de Agosto del 2018, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, efectuó el pago de los pasivos de Proveedores, Contribuciones federales, Impuestos de seguridad social como IMSS e Infonavit, los cuales al 30 de Septiembre del 2018 quedaron debidamente registrados.

Partes Relacionadas

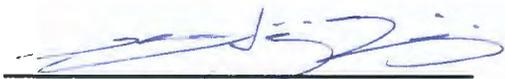
No Aplica

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