

ENERO

I. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

A) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

a) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Enero del 2017, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	2'138,438.81	14,243,654.89
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	12'105,216.08	
Banorte PP y Apes	0637808839	(516,741.86)	985,068.83
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	1'501,810.69	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	13,733.66	830,470.95
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	816,737.29	
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	61,776.43	61,776.43

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Enero del 2017, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	42,719.13	1'947,306.62
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	1'904,587.49	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	108,924.45	1'950,578.83
Inversión Cultura Cívica Art.82		2046652824	1'841,654.38	
3.Fondo Sanciones	Bancomer	0104367456	(0.28)	(0.28)

Art. 35 LEE Vigente Inversión Fondo de Sanciones Art.35 LEE Vigente		2046653111	0.00	
4.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088 2046648436	47,159.28 972,533.30	1,019,692.58
5.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	9,915.39 2'239,649.07	2'249,564.46
6.Parlamento de la Juventud 2016	Banorte	0462528816	86,591.70	86,591.70
7. Fideicomiso art.35	BanBajio	174349780201 174349780201	32,059.39 7'290,430.06	7'322,489.45
		Total Bancos		30'697,194.43

***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 Anterior:** 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, deberán 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 Sanciones Art.35 LEE Vigente:** Los recursos obtenidos por la aplicación de sanciones económicas derivadas de infracciones cometidas por los sujetos del régimen sancionador electoral serán destinados a los organismos estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación.

***4. Fondo Para Pago de Prima de Antigüedad del Personal:** Este Fondo está destinado para las liquidaciones y finiquitos del personal del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

***5. 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 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”.

***6. Parlamento de la Juventud.** Este fondo fue creado con recursos del H. Congreso del Estado de San Luis Potosí, para llevar a cabo las actividades del Parlamento Juvenil edición 2016, y dicho remanente fue devuelto al H. Congreso del Estado en el mes de febrero de 2017.

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

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Enero del 2017 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaría 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 98778284	12'105,216.08
Contrato 0502875432	816,737.29
Contrato 0503097824	1'501,810.69
Contrato 2046653235	2'239,649.07
Contrato 2046648436	972,533.30
Contrato 2046652824	1'841,654.38
Contrato 0503308787	1'904,587.49
Contrato 17434976	7,290,430.06

b) Cuentas por cobrar a corto plazo

La cantidad de **\$2'598,818.00** corresponde al saldo de cuentas por cobrar a corto plazo de la Secretaría de Finanzas al 31 de Enero del 2017.

CONCEPTO	TOTAL
Materiales y Suministros	291,982.00
Servicios Generales	1'651,464.00
Bienes Muebles	655,372.00

1. Deudores Diversos:

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Enero del 2017 por la cantidad de **\$225,749.02**, la cual se integra de la siguiente forma:

Deudores Diversos	\$225,749.02	Este saldo corresponde a gastos por comprobar y que al cierre del ejercicio están pendientes de comprobar.
-------------------	---------------------	--

2. Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo:

La cantidad de **\$350,000.00** corresponde a un anticipo de presupuesto de Partidos Políticos

3. Contribuciones por Pagar:

Al 31 de Enero del 2017, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$ 194.00**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$25,500.00** corresponde al saldo al 31 de Enero del 2017 del depósito en garantía de la bodega arrendada.

d) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 31 de Enero del 2017, 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	27'083,193.49
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2'996,005.17
Mobiliario y Equipo de administración	12'273,866.08
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,469,054.76
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	428,752.09
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	5'415,723.77
**Depreciación Acumulada de Bienes	(17'059,251.29)

Muebles	
**Amortización acumulada de activos intangibles	(122,783.14)

*El Edificio No Residenciales se integró la cantidad de \$7'888,185.00 (Siete millones ochocientos ochenta y ocho mil ciento ochenta y cinco pesos 00/100 m.n.) por la construcción del primer piso de la segunda etapa de la SEDE del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

PASIVO CIRCULANTE

e) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$8, 255,180.78** integrada por los siguientes conceptos:

1. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$3, 672,235.17** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Enero del 2017 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

2. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$65,662.04** 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 está pendiente de pagar al 31 de Enero del 2017, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	
Edenred México, SA de CV	23.44
Solanserv, SA de CV	1,856.00
Editora Mival, SA de CV	6,032.00
Corporativo Gavril, SA de CV	8,700.00
Moises Francisco Rivera Briviesca	1,392.00
Aarón Guillen Libera	47,658.60
TOTAL	65,662.04

3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$2'996,005.17** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2016 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública.

4. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$799,229.77** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

5. Retenciones y Contribuciones por pagar:

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el mes de Enero del 2017 y están integradas como sigue:

Retenciones ISR Profesionales	852.23
Retenciones ISR Arrendamiento	2,104.83
Retenciones IVA Arrendamiento	2,245.28
Retenciones ISPT	438,626.43
Créditos Infonavit	65,937.64
Cuotas al IMSS Empleados	49,774.05
Impuesto 2.5% nómina	63,077.00

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Enero del 2017, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	72,314.29
2% Construcción Edificio SEDE	2,525.88
Total impuestos	2'203,761.60

6. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Esta cantidad corresponde a las cuentas que el CEEPAC tienen pendiente de pagar al 31 de Enero del 2017:

Tribunal Electoral del Poder Judicial del Estado de Jalisco	24,591.00
---	-----------

PASIVO NO CIRCULANTE

f) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$2'203,761.60** 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 31 de Enero de 2017, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	48'874,824.46
Resultado de ejercicios anteriores	14'996,895.64
Resultado del periodo	24,681.74
Total	48,874,824.46

B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Enero del 2017, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$10, 565,812.62** la cual se integra de la siguiente forma:

1. Participaciones, Aportaciones, Transferencias.

Al 31 de Enero del 2017 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias que se obtuvieron durante el ejercicio arrojaron un importe de **\$10'490,578.00**

2. Otros ingresos y beneficios

Por un monto de **\$75,234.35** los cuales se obtuvieron por el rendimiento de las cuentas bancarias.

3. Otros ingresos y beneficios varios

La cantidad de **\$ 0.27** son ingresos por diferencia en centavos.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Enero del 2017, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$10, 541,130.88** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	2,563,359.22
2.Materiales y Suministros	33,798.18
3.Servicios Generales	216,288.37
4.Transferencias PP y APES	7,599,778.86
5.Estimaciones, Depreciaciones,	127,906.25

Deterioros, Obsolescencia y Amortización No Presupuestales	
Total	\$10'541,130.88

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. El capítulo **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización** corresponde al registro contable de las depreciaciones los bienes muebles, inmuebles e intangibles del ejercicio, conforme a los porcentajes de depreciaciones emitidos por la CONAC, los cuales fueron aplicados sobre el monto original de la inversión del activo registrado en la contabilidad.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	
Aparatos y equipos audiovisuales Cámaras fotográficas y de video	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
	CONAC
Equipo de cómputo OEZH	33.3
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	33.3
Equipo de transporte	33.3
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo OZH	20
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	10

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48'874,824.46
Aportaciones	48'874,824.46
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	15'021,577.38
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	24,681.74
Resultado de Ejercicio Anteriores	14,996,895.64

D) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Diciembre	Diciembre
Bancos	2'024,576.07	748,987.73
Inversiones Temporales	28,672,618.36	34,291,909.42
Total	30,697,194.49	35'040,897.15

**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 ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2017

1. Ingresos Presupuestarios	10'490,578.00
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	75,234.62
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	75,234.35
*Incremento por Variación de Inventarios	0.00
*Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u Obsolescencia.	0.00
*Disminución del exceso de provisiones	0.00
*Otros ingresos o beneficios	0.27
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	10'565,812.62

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS
CONTABLES
DEL 01 ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2017**

1.Total de Egresos Presupuestarios	10'413,224.63
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	127,906.25
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	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	10'541,130.88

II. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	166,199,000.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	155,708,422.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	10,490,578.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	10,490,578.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	166,199,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	35'568,414.25
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	130,630,585.75
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	10,413,224.63
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	10,195,954.03
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	10,195,953.77

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Enero del 2017.

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

Para el desarrollo de sus funciones, Presupuestos para gasto Ordinario y para Procesos Electorales, del subsidio de Gobierno del Estado de San Luis Potosí. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtiene los recursos económicos en la Ley de Ingresos del Estado, Publicado en el Diario Oficial.

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, según artículo 482 y en su artículo 79. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo constitucional autónomo, de carácter permanente e independiente en sus decisiones y funcionamiento; con personalidad jurídica y patrimonio propios; encargado de aplicar y vigilar el cumplimiento de las disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias de la materia electoral; y de preparar, desarrollar, calificar y vigilar los procesos electorales estatales y municipales, así como los de plebiscito y referéndum.

Organización y Objeto Social.-

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 Presupuestos, Contabilidad y Gasto Público del Estado de San Luís Potosí y su Reglamento, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2016, la Ley de Presupuesto 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%	27,083,193.49
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	12'273,866.08
Equipo de Transporte	20%	5'415,723.77

Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	428,752.09
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,469,054.76
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Enero del 2017 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 98778284	12'105,216.08
Contrato 0502875432	816,737.29
Contrato 0503097824	1'501,810.69
Contrato 2046653235	2'239,649.07
Contrato 2046648436	972,533.30
Contrato 2046652824	1'841,654.38
Contrato 0503308787	1'904,587.49
Total	21'382,188.30

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, saldo al 31 de Enero de 2017 la cantidad de \$7'290,430.06

La suma de inversiones temporales por \$21'382,188.30 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$7, 286,785.86 nos da un total de **\$28,672,618.36**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financiero	75,234.35

Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica

Calificaciones Otorgadas.-

No Aplica

Información por Segmentos.-

No Aplica

Eventos Posteriores al Cierre.-

En el mes de febrero del 2017, 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 31 de enero del 2017 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”

FEBRERO

I. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

F) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

g) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 28 de Febrero del 2017, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	5,579,845.98	17'715,291.65
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	12,135,445.67	
Banorte PP y Apes	0637808839	393,215.60	1,395,141.53
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	1'001,925.93	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	13,735.36	832,210.43
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	818,475.07	
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	61,676.34	61,676.34

Los siguientes saldos bancarios al 28 de Febrero del 2017, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	42,723.45	1'951,363.37
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	1'908,639.92	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	501,501.95	2'351,682.59
Inversión Cultura Cívica Art.82		2046652824	1'850,180.64	

3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088	47,159.93	1'024,195.74
		2046648436	977,035.81	
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235	43,308.96	2'245,829.32
		2046653235	2'202,520.36	
5. Fideicomiso art.35	BanBajío	174349780201	8'651,492.52	8'651,492.52
		Total Bancos		36'228,883.49

***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 Anterior:** 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, deberán 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 las liquidaciones y finiquitos del personal del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

***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 al fortalecimiento de la cultura cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica".

***5. Inversión Fideicomiso Art. 35 de la LEE Vigente.** El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el

patrimonio fideicomitido, 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.

Inversiones Temporales Sin Riesgo

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

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 98778284	12'135,445.67
Contrato 0502875432	818,475.07
Contrato 0503097824	1'001,925.93
Contrato 2046653235	2'202,520.36
Contrato 2046648436	977,035.81
Contrato 2046652824	1'850,180.64
Contrato 0503308487	1'908,639.92
Contrato 174349780201	8'651,492.52

h) Cuentas por cobrar a corto plazo

La cantidad de **\$3'188,894.00**, de la cual \$2, 598,818.00 corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015 y la cantidad de \$590,076.00 al financiamiento de Partidos Políticos y APES del mes de enero de 2017.

CONCEPTO	TOTAL
Materiales y Suministros	291,989.00
Servicios Generales	1'651,464.00
Bienes Muebles	655,365.00
Partidos Políticos y Apes	590,076.00

4. Deudores Diversos:

La integración del saldo pendiente de cobro al 28 de Febrero del 2017 por la cantidad de **\$249,326.51**, la cual se integra de la siguiente forma:

Deudores Diversos	\$249,326.51	Este saldo corresponde a gastos por comprobar y que al cierre del ejercicio están pendientes de comprobar.
-------------------	--------------	--

5. Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo:

La cantidad de **\$318,181.82** corresponde a un anticipo de presupuesto de Partidos Políticos

6. Contribuciones por Pagar:

Al 28 de Febrero del 2017, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$ 54.99**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$25,500.00** corresponde al saldo al 28 de Febrero del 2017 del depósito en garantía de la bodega arrendada.

j) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 28 de Febrero del 2017, 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	27'083,193.49
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2'996,005.17
Mobiliario y Equipo de administración	12'273,866.08
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,469,054.76
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	428,752.09
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	5'415,723.77
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(17'184'446.13)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(123,925.96)

*El Edificio No Residenciales se integró la cantidad de \$7'888,185.00 (Siete millones ochocientos ochenta y ocho mil ciento ochenta y cinco pesos 00/100 m.n.) por la construcción del primer piso de la segunda etapa de la SEDE del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

PASIVO CIRCULANTE

k) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$9'101,085.07** integrada por los siguientes conceptos:

7. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$4'093, 092.38** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 28 de Febrero del 2017 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

8. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$68,325.09** 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 está pendiente de pagar al 28 de Febrero del 2017, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	
Edenred México, SA de CV	12.50
Luis Humberto González Rodríguez	1,345.99
Editora Mival, SA de CV	9,072.00
Corporativo Gavril, SA de CV	8,700.00
Electropura, S de RL de CV	550.00
Aarón Guillen Libera	47,658.60
Juana Maria Elizabeth Posadas Montalvo	986.00
TOTAL	68,325.09

9. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$2'996,005.17** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2016 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública.

10. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$1'175,253.46** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

11. Retenciones y Contribuciones por pagar:

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el mes de febrero del 2017 y están integradas como sigue:

Retenciones ISR Profesionales	1,245.60
Retenciones ISR Arrendamiento	2,105.15
Retenciones IVA Arrendamiento	2,245.94

Retenciones ISPT	439,426.61
Créditos Infonavit	121,669.80
Cuotas al IMSS Empleados	44,955.7
Impuesto 2.5% nómina	57,329.00

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 28 de Febrero del 2017, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	72,314.29
2% Construcción Edificio SEDE	2,525.88
Total impuestos	743,817.97

12. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Esta cantidad corresponde a las cuentas que el CEEPAC tienen pendiente de pagar al 28 de Febrero del 2017:

Tribunal Electoral del Poder Judicial del Estado de Jalisco	24,591.00
---	-----------

PASIVO NO CIRCULANTE

I) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$2'197,307.60** está destinado al fortalecimiento de la Cultura Cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica, independientemente de los recursos destinados para tal efecto.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:

Al 28 de Febrero de 2017, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	48'874,824.46
Resultado de ejercicios anteriores	15'223,452.51
Resultado del periodo	4'945,722.28
Total	69'043,999.25

G) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 28 de Febrero del 2017, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$26'779,683.69** la cual se integra de la siguiente forma:

4. Participaciones, Aportaciones, Transferencias.

Al 28 de Febrero del 2017 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias que se obtuvieron durante el ejercicio arrojaron un importe de **\$25'166,013.56**

5. Otros ingresos y beneficios

Por un monto de **\$158,717.05** los cuales se obtuvieron por el rendimiento de las cuentas bancarias.

6. Otros ingresos y beneficios varios

La cantidad de **\$ 2.37** son ingresos por diferencia en centavos.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 28 de Febrero del 2017, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$21'833,961.41** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	5'588,815.55
2.Materiales y Suministros	82,248.94
3.Servicios Generales	395,521.76
4.Transferencias PP y APES	15'431,931.25
5.Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización No Presupuestales	335,443.91
Total	\$21'833,961.41

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. El capítulo **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización** corresponde al registro contable de las depreciaciones los bienes muebles, inmuebles e intangibles del ejercicio, conforme a los porcentajes de depreciaciones emitidos por la CONAC, los cuales fueron aplicados sobre el monto original de la inversión del activo registrado en la contabilidad.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	
Aparatos y equipos audiovisuales Cámaras fotográficas y de video	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
	CONAC
Equipo de cómputo OEZH	33.3
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	33.3
Equipo de transporte	33.3
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo OZH	20
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	10

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48'874,824.46
Aportaciones	48'874,824.46
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	20'169,174.79
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4'945,722.28
Resultado de Ejercicio Anteriores	15'223,452.51

I) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Febrero 2017	Enero 2017
Bancos	6'683,167.57	2'024,576.07
Inversiones Temporales	29,545,715.92	28'672,618.36
Total	36'228,883.49	30,697,194.43

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DEL 01 FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2017

1. Ingresos Presupuestarios	\$26,620,966.64
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	158,717.05
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	158,714.68
*Incremento por Variación de Inventarios	0.00
*Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u Obsolescencia.	0.00
*Disminución del exceso de provisiones	0.00
*Otros ingresos o beneficios	2.37

3.Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables

Ingresos Derivados de Financiamiento	.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

4.Ingresos Contables **\$26,779,683.69**

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS
CONTABLES
DEL 01 FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2017**

1.Total de Egresos Presupuestarios **\$ 21,498,517.50**

2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables

Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales **\$335,443.91**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	254,243.91
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	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	81,200.00

4. Total de Gasto Contable **\$21,833,961.41**

II. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	168,141,034.34
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	141,520,067.70
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	26,620,966.64
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	26,030,890.64
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	168,141,034.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	30,972,191.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	137,168,842.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	21,498,517.50
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	20,632,076.09
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	20,631,089.83

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 28 de Febrero del 2017.

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

Para el desarrollo de sus funciones, Presupuestos para gasto Ordinario y para Procesos Electorales, del subsidio de Gobierno del Estado de San Luis Potosí. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtiene los recursos económicos en la Ley de Ingresos del Estado, Publicado 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, según artículo 482 y en su artículo 79. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo constitucional autónomo, de carácter permanente e independiente en sus decisiones y funcionamiento; con personalidad jurídica y patrimonio propios; encargado de aplicar y vigilar el cumplimiento de las disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias de la materia electoral; y de preparar, desarrollar, calificar y vigilar los procesos electorales estatales y municipales, así como los de plebiscito y referéndum.

Organización y Objeto Social.-

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%	27,083,193.49
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	12'273,866.08
Equipo de Transporte	20%	5'415,723.77
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	428,752.09
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,469,054.76
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 28 de Febrero del 2017 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 98778284	12'135,445.67
Contrato 0502875432	818,475.07
Contrato 0503097824	1'001,925.93
Contrato 2046653235	2'202,520.36
Contrato 2046648436	977,035.81
Contrato 2046652824	1'850,180.64
Contrato 0503308487	1'908,639.92
TOTAL	\$20'894,223.40

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 fideicomitido, 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, saldo al 28 de Febrero de 2017 la cantidad de \$8, 651,492.52

La suma de inversiones temporales por \$20, 894,223.40 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$8, 651,492.52 nos da un total de **\$29, 545,715.92**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	\$158,717.05

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 marzo del 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, efectuó el pago de los pasivos de Proveedores, Contribuciones federales, Impuestos de seguridad social como IMSS e Infonavit, los cuales al 28 de febrero del 2017 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”

MARZO

I. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

K) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

m) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Marzo del 2017, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	7,917,687.25	22,020,528.43
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	14,102,841.18	
Banorte PP y Apes	0637808839	1,382,504.32	2,386,956.58
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	1'004,452.26	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	13,737.24	834,276.07
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	820,538.83	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	101,775.60	101,775.60
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	61,598.64	61,598.64

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Marzo del 2017, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	42,728.23	1'956,180.75
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	1'913,452.52	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	27,842.16	2'327,638.89
Inversión Cultura Cívica Art.82		2046652824	2,299,796.73	

3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088 2046648436	50,022.56 926,963.17	976,985.73
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	42,419.06 2'214,775.85	2'257,194.91
5. Fideicomiso art.35	BanBajío	174349780201	9'291,092.00	9'291,092.00
		Total Bancos		42'214,227.60

***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 Anterior:** 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, deberán 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 las liquidaciones y finiquitos del personal del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

***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 al fortalecimiento de la cultura cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica”.

***5. Inversión Fideicomiso Art. 35 de la LEE Vigente.** El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia,

tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitido, 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.

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Marzo del 2017 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaría 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 98778284	14'102,841.18
Contrato 0502875432	820,538.83
Contrato 0503097824	1'004,452.26
Contrato 2046653235	2'214,775.85
Contrato 2046648436	926,963.17
Contrato 2046652824	2'299,796.73
Contrato 0503308487	1'913,452.52
Contrato 174349780201	9'291,092.00

n) Cuentas por cobrar a corto plazo

La cantidad de **\$2'598,818.00**, de la cual \$2, 598,818.00 corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015.

CONCEPTO	TOTAL
Materiales y Suministros	291,989.00
Servicios Generales	1'651,464.00
Bienes Muebles	655,365.00

7. Deudores Diversos:

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Marzo del 2017 por la cantidad de **\$363,711.47**, la cual se integra de la siguiente forma:

Deudores Diversos	\$363,711.47	Este saldo corresponde a gastos por comprobar y que al cierre del ejercicio están pendientes de comprobar.
-------------------	--------------	--

8. Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo:

La cantidad de **\$286,363.64** corresponde a un anticipo de presupuesto de Partidos Políticos

9. Contribuciones por Pagar:

Al 31 de Marzo del 2017, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$ 63.23**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$25,500.00** corresponde al saldo al 31 de Marzo del 2017 del depósito en garantía de la bodega arrendada.

p) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 31 de Marzo del 2017, 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	27'083,193.49
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2'996,005.17
Mobiliario y Equipo de administración	12'273,866.08
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,469,054.76
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	428,752.09
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	5'415,723.77
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(17'306,739.54)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(125,068.78)

*El Edificio No Residenciales se integró la cantidad de \$7'888,185.00 (Siete millones ochocientos ochenta y ocho mil ciento ochenta y cinco pesos 00/100 m.n.) por la construcción del primer piso de la segunda etapa de la SEDE del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

e) Activos diferidos: la cantidad de \$21,093.11 al 31 de Marzo de 2017 corresponde al pago de seguros que se amortizan cada mes

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$8'947,295.63** integrada por los siguientes conceptos:

13. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$3'621,563.58** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Marzo del 2017 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

14. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$53,511.70** 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 está pendiente de pagar al 31 de Marzo del 2017, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	
Edenred México, SA de CV	13.50
Desarrollo Regional de Medios, SA de CV	1,600.00
Supermercados Internacionales HBE, SA de CV	542.60
RYA Proycom, SA de CV	1624.00
Nueva Walmart de México, S de RL de CV	406.10
Ferretevias Javi, SA de CV	50.30
Home Depot México, S de RL de CV	264.01
Aarón Guillen Libera	47,658.60
Juana Maria Elizabeth Posadas Montalvo	98.60
Sumicom Telemarketing SA de CV	209.99
Claudio Jvaier Betancourt	1044.00
TOTAL	53,511.70

15. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$2'996,005.17** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2016 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública.

16. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$1'557,467.63** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

17. Retenciones y Contribuciones por pagar:

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el mes de marzo del 2017 y están integradas como sigue:

Retenciones ISR Profesionales	2,681.82
Retenciones ISR Arrendamiento	2,105.47
Retenciones IVA Arrendamiento	2,245.34
Retenciones ISPT	442,219.30
Retenciones ISR Asimilados	254.00
Créditos Infonavit	62,896.27
Cuotas al IMSS Empleados	49,724.18
Impuesto 2.5% nómina	57,190.00

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Marzo del 2017, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	72,314.29
2% Construcción Edificio SEDE	2,525.88
Total impuestos	694,156.55

18. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Esta cantidad corresponde a las cuentas que el CEEPAC tienen pendiente de pagar al 31 de Marzo del 2017:

Tribunal Electoral del Poder Judicial del Estado de Jalisco	24,591.00
---	-----------

PASIVO NO CIRCULANTE

q) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$2'196,417.60** 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 31 de Marzo del 2017, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	48'874,824.46
Resultado de ejercicios anteriores	15'247,281.08
Resultado del periodo	10'452,073.16
Total	74'574,178.70

L) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Marzo del 2017, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$43'214,578.86** la cual se integra de la siguiente forma:

7. Participaciones, Aportaciones, Transferencias.

Al 31 de Marzo del 2017 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias que se obtuvieron durante el ejercicio arrojaron un importe de **\$40'773,594.44**

8. Otros ingresos y beneficios

Por un monto de **\$346,431.86** los cuales se obtuvieron por el rendimiento de las cuentas bancarias.

9. Otros ingresos y beneficios varios

La cantidad de **\$ 6.18** son ingresos por diferencia en centavos.

La cantidad de **\$102,228.00** son ingresos por Parlamento infantil 2017.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Marzo del 2017, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$32'762,505.70** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	8'235,745.87
2.Materiales y Suministros	131,167.41
3.Servicios Generales	694,687.38
4.Transferencias PP y APES	23'279,144.90
5.Estimaciones, Depreciaciones,	421,760.14

Deterioros, Obsolescencia y Amortización No Presupuestales	
Total	\$32'762,505.70

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. El capítulo **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización** corresponde al registro contable de las depreciaciones los bienes muebles, inmuebles e intangibles del ejercicio, conforme a los porcentajes de depreciaciones emitidos por la CONAC, los cuales fueron aplicados sobre el monto original de la inversión del activo registrado en la contabilidad.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	
Aparatos y equipos audiovisuales Cámaras fotográficas y de video	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
	CONAC
Equipo de cómputo OEZH	33.3
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	33.3
Equipo de transporte	33.3
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo OZH	20
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	10

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48'874,824.46
Aportaciones	48'874,824.46
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	25'699,354.24
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10'452,073.16
Resultado de Ejercicio Anteriores	15'247,281.08

N) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Marzo 2017	Febrero 2017
Bancos	10'279,914.54	6'683,167.57
Inversiones Temporales	31,934,313.06	29'545,715.92
Total	42'214,227.60	36,228,883.49

O) 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 MARZO AL 31 DE MARZO DEL 2017

1. Ingresos Presupuestarios	\$16,247,180.36
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	187,714.81
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	85,483.00
*Incremento por Variación de Inventarios	0.00

*Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u Obsolescencia.	0.00
*Disminución del exceso de provisiones	0.00
*Otros ingresos o beneficios	102,231.81
3.Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4.Ingresos Contables	\$16,434,895.17

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 MARZO AL 31 DE MARZO DEL 2017

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$ 10,863,321.17
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$86,316.23
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	123,436.23
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	(37,120.00)
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$10,949,637.40

III. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	168,141,034.34
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	125,272,887.34
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	42,868,147.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	42,868,147.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	168,141,034.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	30,661,653.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	137,479,380.41
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	32,361,838.67
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	31,696,952.82
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	31,695,904.75

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Marzo del 2017.

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

Para el desarrollo de sus funciones, Presupuestos para gasto Ordinario y para Procesos Electorales, del subsidio de Gobierno del Estado de San Luis Potosí. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtiene los recursos económicos en la Ley de Ingresos del Estado, Publicado 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, según artículo 482 y en su artículo 79. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo constitucional autónomo, de carácter permanente e independiente en sus decisiones y funcionamiento; con personalidad jurídica y patrimonio propios; encargado de aplicar y vigilar el cumplimiento de las disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias de la materia electoral; y de preparar, desarrollar, calificar y vigilar los procesos electorales estatales y municipales, así como los de plebiscito y referéndum.

Organización y Objeto Social.-

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%	27,083,193.49
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	12'273,866.08
Equipo de Transporte	20%	5'415,723.77
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	428,752.09
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,469,054.76
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Marzo del 2017 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaría de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 98778284	14'102,841.18
Contrato 0502875432	820,538.83
Contrato 0503097824	1'004,452.26
Contrato 2046653235	2'214,775.85
Contrato 2046648436	926,963.17
Contrato 2046652824	2'299,796.73
Contrato 0503308487	1'913,452.52
TOTAL	\$23'282,820.54

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, saldo al 31 de Marzo del 2017 la cantidad de \$8, 651,492.52

La suma de inversiones temporales por \$23,282,820.54 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$8, 651,492.52 nos da un total de **\$31,934,313.06**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	\$85,483.00

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 Abril del 2017, 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 31 de marzo del 2017 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”

ABRIL

I. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

P) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

r) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 30 de Abril del 2017, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	116,887.83	26,999,128.02
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	26,882,240.19	
Banorte PP y Apes	0637808839	1,697,700.36	2,704,691.83
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	1'006,991.47	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	13,741.87	836,355.03
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	822,613.16	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	89,365.00	89,365.00
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	61,516.81	61,516.81

Los siguientes saldos bancarios al 30 de Abril del 2017, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	42,730.15	1'961,019.86
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	1'918,289.71	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	103,142.15	2'414,531.08
Inversión Cultura Cívica Art.82		2046652824	2,311,388.93	

3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088 2046648436	50,022.56 931,635.56	981,658.12
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	29,931.24 2'215,584.43	2'245,515.67
5. Fideicomiso art.35	BanBajío	174349780201	9'948,915.24	9'948,915.24
		Total Bancos		48,242,696.66

***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 Anterior:** 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, deberán 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.

***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 al fortalecimiento de la cultura cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica”.

***5. Inversión Fideicomiso Art. 35 de la LEE Vigente.** El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia,

tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitido, 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.

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Abril del 2017 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 98778284	26'882,240.19
Contrato 0502875432	822,613.16
Contrato 0503097824	1'006,991.47
Contrato 2046653235	2'215,584.43
Contrato 2046648436	931,635.56
Contrato 2046652824	2'311,388.93
Contrato 0503308487	1'918,289.71
Contrato 174349780201	9'948,915.24

s) Cuentas por cobrar a corto plazo

La cantidad de **\$2'598,818.00**, de la cual \$2, 598,818.00 corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015.

CONCEPTO	TOTAL
Materiales y Suministros	291,989.00
Servicios Generales	1'651,464.00
Bienes Muebles	655,365.00

10. Deudores Diversos:

La integración del saldo pendiente de cobro al 30 de Abril del 2017 por la cantidad de **\$345,451.57**, la cual se integra de la siguiente forma:

Deudores Diversos	\$345,451.57	Este saldo corresponde a gastos por comprobar y que al cierre del ejercicio están pendientes de comprobar.
-------------------	--------------	--

11. Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo:

La cantidad de **\$254,545.46** corresponde a un anticipo de presupuesto de Partidos Políticos

12. Contribuciones por Pagar:

Al 30 de Abril del 2017, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$ 60.73**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$25,500.00** corresponde al saldo al 30 de Abril del 2017 del depósito en garantía de la bodega arrendada.

u) **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** Al 30 de Abril del 2017, 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	27'083,193.49
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2'996,005.17
Mobiliario y Equipo de administración	12'273,866.08
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,469,054.76
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	428,752.09
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	5'415,723.77
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(17'425,567.14)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(126,211.60)

*El Edificio No Residenciales se integró la cantidad de \$7'888,185.00 (Siete millones ochocientos ochenta y ocho mil ciento ochenta y cinco pesos 00/100 m.n.) por la construcción del primer piso de la segunda etapa de la SEDE del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

e) **Activos diferidos:** la cantidad de \$18'126.89 al 30 de Abril del 2017 corresponde al pago de seguros que se amortizan cada mes

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$9'830,387.10** integrada por los siguientes conceptos:

19. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$4'064,523.16** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 30 de Abril del 2017 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

20. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$70,300.46** 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 está pendiente de pagar al 30 de Abril del 2017, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	
Edenred México, SA de CV	3.19
Maria del Consuelo Araiza Davila	4,640.00
Cia. Periodistica del sol de San luis Potosi, SA de CV	4,782.63
Editora Mival, SA de CV	9,744.00
RYA Proycom, SA de CV	3,248.00
Aarón Guillen Libera	47,658.60
Electronicos Jimal Potosina S de RL de CV	57.00
Claudio Jvaier Betancourt	167.04
TOTAL	70,300.46

21. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$2'996,005.17** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2016 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública.

22. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$1'935,532.31** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

23. Retenciones y Contribuciones por pagar:

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el mes de Abril del 2017 y están integradas como sigue:

Retenciones ISR Profesionales	1,868.63
Retenciones ISR Arrendamiento	2,105.79
Retenciones IVA Arrendamiento	2,246.00
Retenciones ISPT	435,918.34
Créditos Infonavit	116,634.37
Cuotas al IMSS Empleados	47,736.70
Impuesto 2.5% nómina	58,085.00

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 30 de Abril del 2017, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	72,314.29
2% Construcción Edificio SEDE	2,525.88
Total impuestos	739,435.00

24. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Esta cantidad corresponde a las cuentas que el CEEPAC tienen pendiente de pagar al 30 de Abril del 2017:

Tribunal Electoral del Poder Judicial del Estado de Jalisco	24,591.00
---	-----------

PASIVO NO CIRCULANTE

v) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$2'170,667.60** 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 Abril del 2017, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	48'874,824.46
Resultado de ejercicios anteriores	15'153,968.84
Resultado del periodo	15'543,495.77
Total	79'572,288.07

Q) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 30 de Abril del 2017, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$59'679,693.77** la cual se integra de la siguiente forma:

10. Participaciones, Aportaciones, Transferencias.

Al 30 de Abril del 2017 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias que se obtuvieron durante el ejercicio arrojaron un importe de **\$56'401,175.32**

11. Otros ingresos y beneficios

Por un monto de **\$468,945.50** los cuales se obtuvieron por el rendimiento de las cuentas bancarias y por la aportación del congreso del estado para el parlamento infantil 2017.

La cantidad de **\$366,705.33** son intereses ganados por inversiones.

La cantidad de **\$ 12.17** son ingresos por diferencia en centavos.

La cantidad de **\$102,228.00** son ingresos por Parlamento infantil 2017.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 30 de Abril del 2017, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$32'762,505.70** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	11'257,955.45
2.Materiales y Suministros	155,187.24
3.Servicios Generales	1'053,494.48
4.Transferencias PP y APES	31'110,802.51
5.Estimaciones, Depreciaciones,	558,758.32

Deterioros, Obsolescencia y Amortización No Presupuestales	
Total	\$44'136,198.00

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. El capítulo **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización** corresponde al registro contable de las depreciaciones los bienes muebles, inmuebles e intangibles del ejercicio, conforme a los porcentajes de depreciaciones emitidos por la CONAC, los cuales fueron aplicados sobre el monto original de la inversión del activo registrado en la contabilidad.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	
Aparatos y equipos audiovisuales Cámaras fotográficas y de video	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
	CONAC
Equipo de cómputo OEZH	33.3
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	33.3
Equipo de transporte	33.3
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo OZH	20
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	10

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48'874,824.46
Aportaciones	48'874,824.46
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	25'699,354.24
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15'543,495.77
Resultado de Ejercicio Anteriores	15'153,968.84

S) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Abril 2017	Marzo 2017
Bancos	2'205,037.97	10'279,914.54
Inversiones Temporales	46'037,658.69	31'934,313.06
Total	48'242,696.66	42'214,227.60

T) 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 MARZO AL 30 de Abril del 2017	
1. Ingresos Presupuestarios	\$16,342,601.27
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	122,513.64
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	0.00
*Incremento por Variación de Inventarios	0.00
*Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u Obsolescencia.	0.00
*Otros ingresos y beneficios varios	5.99
*Otros ingresos contables no presupuestarios	122,507.65
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	

Ingresos Derivados de Financiamiento	.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4.Ingresos Contables	\$16,465,114.91

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 MARZO AL 30 de Abril del 2017

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$ 11'233,727.90
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$136,998.18
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	119,970.42
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	17,027.76
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$11'370,726.08

II. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	168,141,034.34
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	108,930,286.07
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	59,210,748.27
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	59,210,748.27
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	168,141,034.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	30,388,925.38
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	137,752,108.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	43,595,566.57
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	42,236,776.51
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	42,236,605.40

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 30 de Abril del 2017.

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

Para el desarrollo de sus funciones, Presupuestos para gasto Ordinario y para Procesos Electorales, del subsidio de Gobierno del Estado de San Luis Potosí. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtiene los recursos económicos en la Ley de Ingresos del Estado, Publicado 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, según artículo 482 y en su artículo 79. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo

constitucional autónomo, de carácter permanente e independiente en sus decisiones y funcionamiento; con personalidad jurídica y patrimonio propios; encargado de aplicar y vigilar el cumplimiento de las disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias de la materia electoral; y de preparar, desarrollar, calificar y vigilar los procesos electorales estatales y municipales, así como los de plebiscito y referéndum.

Organización y Objeto Social.-

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%	27,083,193.49
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	12'273,866.08
Equipo de Transporte	20%	5'415,723.77
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	428,752.09
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,469,054.76
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Abril del 2017 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 98778284	26'882,240.19
Contrato 0502875432	822,613.16
Contrato 0503097824	1'006,991.47
Contrato 2046653235	2'215,584.43
Contrato 2046648436	931,635.56
Contrato 2046652824	2'311,388.93
Contrato 0503308487	1'918,289.71
Contrato 174349780201	9'948,915.24
TOTAL	\$46'037.658.69

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, saldo al 30 de Abril del 2017 la cantidad de \$9'948,915.24

La suma de inversiones temporales por \$36'088,743.45 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$9,948,915.24 nos da un total de **\$46'037,658.69**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	\$122,507.65

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 Abril del 2017, 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 Abril del 2017 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”

MAYO

I. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

U) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

w) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Mayo del 2017, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	125,752.03	23'539,911.19
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	23'414,159.16	
Banorte PP y Apes	0637808839	2'051,375.15	3'061,501.81
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	1'010,126.66	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	13,743.75	838,918.11
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	825,174.36	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	89,381.93	89,381.93
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	61,501.08	61,501.08

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Mayo del 2017, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	42,734.93	1'966,997.20
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	1'924,262.27	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	147,872.71	2'471,166.38
Inversión Cultura Cívica Art.82		2046652824	2'323,293.67	

3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088 2046648436	50,023.02 936,433.92	986,456.94
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	59,745.20 2'152,240.78	2'211,985.98
5. Fideicomiso art.35	BanBajío	174349780201	10'852,673.90	10'852,673.90
		Total Bancos		46'080,494.52

***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 Anterior:** 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, deberán 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.

***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 al fortalecimiento de la cultura cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica".

***5. Inversión Fideicomiso Art. 35 de la LEE Vigente.** El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia,

tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitido, 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.

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Mayo del 2017 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 98778284	23'414,159.16
Contrato 0502875432	825,174.36
Contrato 0503097824	1'010,126.66
Contrato 2046653235	2'152,240.78
Contrato 2046648436	936,433.92
Contrato 2046652824	2'323,293.67
Contrato 0503308487	1'924,262.27
Contrato 174349780201	10'852,673.90

x) Cuentas por cobrar a corto plazo

La cantidad de **\$2'598,818.00**, de la cual \$2, 598,818.00 corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015 y 7'795,427.88 corresponden a la ministración del mes de mayo del 2017.

CONCEPTO	TOTAL
Gasto Ordinario	7'795,427.88
Materiales y Suministros	291,989.00
Servicios Generales	1'651,464.00
Bienes Muebles	655,365.00

13. Deudores Diversos:

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Mayo del 2017 por la cantidad de **\$443,941.10**, la cual se integra de la siguiente forma:

Deudores Diversos	\$443,941.10	Este saldo corresponde a gastos por comprobar y que al cierre del ejercicio están pendientes de comprobar.
-------------------	--------------	--

14. Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo:

La cantidad de **\$222,727.28** corresponde a un anticipo de presupuesto de Partidos Políticos

15. Contribuciones por Pagar:

Al 31 de Mayo del 2017, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$ 62.97**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$25,500.00** corresponde al saldo al 31 de Mayo del 2017 del depósito en garantía de la bodega arrendada.

z) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 31 de Mayo del 2017, 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	27'083,193.49
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2'996,005.17
Mobiliario y Equipo de administración	12'273,866.08
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,469,054.76
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	428,752.09
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	5'415,723.77
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(17'541,760.56)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(127,354.42)

*El Edificio No Residenciales se integró la cantidad de \$7'888,185.00 (Siete millones ochocientos ochenta y ocho mil ciento ochenta y cinco pesos 00/100 m.n.) por la construcción del primer piso de la segunda etapa de la SEDE del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

e) **Activos diferidos:** la cantidad de \$72,189.76 al 31 de Mayo del 2017 corresponde al pago de seguros que se amortizan cada mes

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$9'711,701.88** integrada por los siguientes conceptos:

25. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$3'625,560.73** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Mayo del 2017 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

26. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$86,329.07** 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 está pendiente de pagar al 31 de Mayo del 2017, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	
Edenred México, SA de CV	428.80
Maria del Consuelo Araiza Davila	4,640.00
Cia. Periodistica del sol de San luis Potosi, SA de CV	4,782.63
Editora Mival, SA de CV	9,744.00
RYA Proycom, SA de CV	3,248.00
Aarón Guillen Libera	47,658.60
Ma. Abraham Moreno Rodriguez	6,960.00
Corporativo Gavril, SA de CV	8,700.00
Claudio Jvaier Betancourt	167.04
TOTAL	86,329.07

27. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$2'996,005.17** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2016 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública.

28. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$2'288,674.02** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

29. Retenciones y Contribuciones por pagar:

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el mes de Mayo del 2017 y están integradas como sigue:

Retenciones ISR Profesionales	5,760.53
Retenciones ISR Arrendamiento	2,105.11
Retenciones IVA Arrendamiento	2,245.45
Retenciones ISPT	434,949.12
Créditos Infonavit	63,158.62
Cuotas al IMSS Empleados	49,142.92
Impuesto 2.5% nómina	58,340.00

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Mayo del 2017, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	72,314.29
2% Construcción Edificio SEDE	2,525.88
Total impuestos	690,541.92

30. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Esta cantidad corresponde a las cuentas que el CEEPAC tienen pendiente de pagar al 31 de Mayo del 2017:

Tribunal Electoral del Poder Judicial del Estado de Jalisco	24,591.00
---	-----------

PASIVO NO CIRCULANTE

aa) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$2'122,854.07** 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 31 de Mayo del 2017, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	48'874,824.46
Resultado de ejercicios anteriores	15'118,900.89
Resultado del periodo	21'381,688.43
Total	85,375,413.78

V) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Mayo del 2017, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$76'416,671.86** la cual se integra de la siguiente forma:

12. Participaciones, Aportaciones, Transferencias.

Al 31 de Mayo del 2017 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias que se obtuvieron durante el ejercicio arrojaron un importe de **\$72'028,756.20**

13. Otros ingresos y beneficios

Por un monto de **\$639,305.56** los cuales se obtuvieron por el rendimiento de las cuentas bancarias y por la aportación del congreso del estado para el parlamento infantil 2017.

La cantidad de **\$537,038.75** son intereses ganados por inversiones.

La cantidad de **\$ 26.00** son ingresos no identificados por el CEEPAC.

La cantidad de **\$102,240.81** son ingresos por Parlamento infantil 2017.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Mayo del 2017, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$55'034,983.43** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	13'930,654.26
2.Materiales y Suministros	193,850.07
3.Servicios Generales	1'284,469.65
4.Transferencias PP y APES	38,942,954.89
5.Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización No Presupuestales	683,054.56
Total	\$55'034,983.43

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. El capítulo **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización** corresponde al registro contable de las depreciaciones los bienes muebles, inmuebles e intangibles del ejercicio, conforme a los porcentajes de depreciaciones emitidos por la CONAC, los cuales fueron aplicados sobre el monto original de la inversión del activo registrado en la contabilidad.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	
Aparatos y equipos audiovisuales Cámaras fotográficas y de video	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
	CONAC
Equipo de cómputo OEZH	33.3
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	33.3
Equipo de transporte	33.3
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo OZH	20
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

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48'874,824.46
Aportaciones	48'874,824.46
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	36'500,589.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	21'381,688.43
Resultado de Ejercicio Anteriores	15'118,900.89

X) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Mayo 2017	Abril 2017
Bancos	2'642,129.80	2'205,037.97
Inversiones Temporales	43,438,364.72	46'037,658.69
Total	46'080,494.52	48'242.696.66

Y) 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 MAYO AL 31 de MAYO DEL 2017	
1. Ingresos Presupuestarios	\$16,566,618.03
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	170,360.06
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	170,359.42
*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	0.64
*Otros ingresos contables no presupuestarios	
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	

Ingresos Derivados de Financiamiento	.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	\$16,736,978.09

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 MAYO AL 31 de MAYO DEL 2017

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$ 10'828,552.06
2. Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$124,296.24
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	117,336.24
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	6,960.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$10'952,848.30

II. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	168,141,034.34
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	92'363,668.04
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	75'777,366.30
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	67'981,938.42
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	168'141,034.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	30'174,480.38
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	137'966,553.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	54'424,118.63
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	53'262,255.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	53'262,084.56

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Mayo del 2017.

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

Para el desarrollo de sus funciones, Presupuestos para gasto Ordinario y para Procesos Electorales, del subsidio de Gobierno del Estado de San Luis Potosí. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtiene los recursos económicos en la Ley de Ingresos del Estado, Publicado 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, según artículo 482 y en su artículo 79. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo constitucional autónomo, de carácter permanente e independiente en sus decisiones y funcionamiento; con personalidad jurídica y patrimonio propios; encargado de aplicar y

vigilar el cumplimiento de las disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias de la materia electoral; y de preparar, desarrollar, calificar y vigilar los procesos electorales estatales y municipales, así como los de plebiscito y referéndum.

Organización y Objeto Social.-

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%	27,083,193.49
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	12'273,866.08
Equipo de Transporte	20%	5'415,723.77
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	428,752.09
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,469,054.76
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Mayo del 2017 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 98778284	23'414,159.16
Contrato 0502875432	825,174.36
Contrato 0503097824	1'010,126.66
Contrato 2046653235	2'152,240.78
Contrato 2046648436	936,433.92
Contrato 2046652824	2'323,293.67
Contrato 0503308487	1'924,262.27
Contrato 174349780201	10'852,673.90
TOTAL	\$43'438,364.72

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, saldo al 30 de Abril del 2017 la cantidad de \$9'948,915.24

La suma de inversiones temporales por \$36'088,743.45 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$9,948,915.24 nos da un total de **\$46'037,658.69**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	\$170,359.42

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 Mayo del 2017, 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 Abril del 2017 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”

JUNIO

I. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

Z) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

bb) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 30 de Junio del 2017, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	76,088.01	32'780,246.46
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	32'704,158.45	
Banorte PP y Apes	0637808839	329,019.32	3'729,019.42
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	3'400,000.10	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	13,815.07	2'079,240.48
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	2'065,425.41	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	89,398.92	89,398.92
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	61,452.37	61,452.37

Los siguientes saldos bancarios al 30 de Junio del 2017, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	42,739.56	1'972,658.83
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	1'929,919.27	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	283,837.38	2'621,353.72
Inversión Cultura Cívica Art.82		2046652824	2'337,516.34	

3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088 2046648436	50,023.45 942,166.47	992,189.92
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	49,341.18 2'160,707.72	2'210,048.90
5. Fideicomiso art.35	BanBajío	174349780201	11'474,812.81	11'474,812.81
		Total Bancos		58'010,421.83

***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 Anterior:** 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, deberán 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.

***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 al fortalecimiento de la cultura cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica”.

***5. Inversión Fideicomiso Art. 35 de la LEE Vigente.** El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de

2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitado, que se encuentren dentro de lo previsto en los artículos 458, numeral 8 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 35 de la Ley Electoral del Estado.

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Junio del 2017 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 98778284	32'704,158.45
Contrato 0502875432	2,065,425.41
Contrato 0503097824	3'400,000.10
Contrato 2046653235	2'160,707.72
Contrato 2046648436	942,166.47
Contrato 2046652824	2'337,516.34
Contrato 0503308487	1'929,919.27
Contrato 174349780201	11'474,812.81

cc) Cuentas por cobrar a corto plazo

La cantidad de **\$2'598,818.00**, corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015.

CONCEPTO	TOTAL
Gasto Ordinario	2'598,818.00
Materiales y Suministros	291,989.00
Servicios Generales	1'651,464.00
Bienes Muebles	655,365.00

16. Deudores Diversos:

La integración del saldo pendiente de cobro al 30 de Junio del 2017 por la cantidad de **\$345,154.91**, la cual se integra de la siguiente forma:

Deudores Diversos	\$345,154.91	Este saldo corresponde a gastos por comprobar y que al cierre del ejercicio están pendientes de comprobar.
-------------------	--------------	--

17. Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo:

La cantidad de **\$190,909.10** corresponde a un anticipo de presupuesto de Partidos Políticos

18. Contribuciones por Pagar:

Al 30 de Junio del 2017, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$ 210.92**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$25,500.00** corresponde al saldo al 30 de Junio del 2017 del depósito en garantía de la bodega arrendada.

ee) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 30 de Junio del 2017, 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	27'083,193.49
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2'996,005.17
Mobiliario y Equipo de administración	12'273,866.08
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,469,054.76
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	428,752.09
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	5'415,723.77
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(17'657,014.61)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(-128,497.24)

*El Edificio No Residenciales se integró la cantidad de \$7'888,185.00 (Siete millones ochocientos ochenta y ocho mil ciento ochenta y cinco pesos 00/100 m.n.) por la construcción del primer piso de la segunda etapa de la SEDE del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

e) Activos diferidos: la cantidad de \$62,070.33 al 30 de Junio del 2017 corresponde al pago de seguros que se amortizan cada mes.

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$10´266,725.46** integrada por los siguientes conceptos:

31. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$4´088,754.36** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 30 de Junio del 2017 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

32. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$104,218.39** 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 está pendiente de pagar al 30 de Junio del 2017, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	
Edenred México, SA de CV	-157.25
Arturo Hector Medellín Mendoza	14,627.60
Francisco Javier Carreon Ramirez	3,422.00
Alejandro Sesma Diaz	7,412.40
RYA Proycom, SA de CV	3,248.00
Aarón Guillen Libera	47,658.60
Asesoría Potosina a la Publicidad, SC	10,440.00
Corporativo Gavril, SA de CV	17,400.00
Claudio Javier Betancourt	167.04
TOTAL	104,218.39

33. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$2´113,245.93** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2016 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública.

34. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$3'158,324.31** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

35. Retenciones y Contribuciones por pagar:

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el mes de Junio del 2017 y están integradas como sigue:

Retenciones ISR Profesionales	9,047.90
Retenciones ISR Arrendamiento	2,105.43
Retenciones IVA Arrendamiento	2,246.06
Retenciones IVA Profesionales	2,013.99
Retenciones ISPT	458,565.47
Créditos Infonavit	119,160.23
Cuotas al IMSS Empleados	50,137.22
Impuesto 2.5% nómina	59,475.00

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 30 de junio del 2017, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	72,314.29
2% Construcción Edificio SEDE	2,525.88
Total impuestos	777,591.47

36. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Esta cantidad corresponde a las cuentas que el CEEPAC tienen pendiente de pagar al 30 de Junio del 2017:

Tribunal Electoral del Poder Judicial del Estado de Jalisco	24,591.00
---	-----------

PASIVO NO CIRCULANTE

ff) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$2'117,021.46** 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 Junio del 2017, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	48'874,824.46
Resultado de ejercicios anteriores	15'087,082.71
Resultado del periodo	24'741,842.35
Total	88'703,749.52

AA) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 30 de Junio del 2017, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$91'642,155.83** la cual se integra de la siguiente forma:

1.Ingresos de Gestión

Al 30 de Junio del 2017 la cantidad de **\$4'491,895.54** corresponden a las sanciones de Partidos y Agrupaciones Políticas.

2.Participaciones, Aportaciones, Transferencias.

Al 30 de Junio del 2017 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias que se obtuvieron durante el ejercicio arrojaron un importe de **\$85'133,670.42**

3.Otros ingresos y beneficios

Por un monto de **\$2'016,589.87** los cuales se obtuvieron por el rendimiento de las cuentas bancarias y por la aportación del congreso del estado para el parlamento infantil 2017.

La cantidad de **\$676,496.40** son intereses ganados por inversiones.

La cantidad de **\$ 27.50** son ingresos no identificados por el CEEPAC.

La cantidad de **\$102,240.81** son ingresos por Parlamento infantil 2017.

La cantidad de **\$1'237,825.16** son ingresos de Remanente de OPLES

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 30 de Junio del 2017, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$66'900,313.48** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	17'254,600.37
2.Materiales y Suministros	234,540.31
3.Servicios Generales	1'618,473.60
4.Transferencias PP y APES	46,980,795.66
5.Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización No Presupuestales	731,383.67
Otros Gastos	80,519.87
Total	\$66'900,313.48

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. El capítulo **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización** corresponde al registro contable de las depreciaciones los bienes muebles, inmuebles e intangibles del ejercicio, conforme a los porcentajes de depreciaciones emitidos por la CONAC, los cuales fueron aplicados sobre el monto original de la inversión del activo registrado en la contabilidad.

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

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48'874,824.46
--	----------------------

Aportaciones	48'874,824.46
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	39'828,925.06
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	24'741,842.35
Resultado de Ejercicio Anteriores	15'087,082.71

CC) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Junio 2017	Mayo 2017
Bancos	995,715.26	2'642,129.80
Inversiones Temporales	57,014,706.57	43'438,364.72
Total	58,010,421.83	46'080,494.52

DD) 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 JUNIO AL 30 DE JUNIO DEL 2017	
1. Ingresos Presupuestarios	\$13'848,199.66
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	1'377,284.31
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	139,459.15
*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	1'237,825.16
*Otros ingresos contables no presupuestarios	
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	\$15'225,483.97

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 JUNIO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$ 11'726,361.64
--	-------------------------

2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$128,848.98
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	116,396.87
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	12,452.11
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$11'855,210.62

II. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	168,141,034.34
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	78'515,468.38
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	89'625,565.96
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	89'625,565.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	168'141,034.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	28'865,447.80
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.06

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	139'275,586.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	66'150,480.27
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	63'939,552.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	63'939,381.57

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 30 de Junio del 2017.

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

Para el desarrollo de sus funciones, Presupuestos para gasto Ordinario y para Procesos Electorales, del subsidio de Gobierno del Estado de San Luis Potosí. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtiene los recursos económicos en la Ley de Ingresos del Estado, Publicado 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, según artículo 482 y en su artículo 79. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo constitucional autónomo, de carácter permanente e independiente en sus decisiones y funcionamiento; con personalidad jurídica y patrimonio propios; encargado de aplicar y vigilar el cumplimiento de las disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias de la materia electoral; y de preparar, desarrollar, calificar y vigilar los procesos electorales estatales y municipales, así como los de plebiscito y referéndum.

Organización y Objeto Social.-

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%	27,083,193.49
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	12´273,866.08
Equipo de Transporte	20%	5´415,723.77
Mobiliario y EQ.	33.3%	428,752.09

Educacional y Recreativo		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,469,054.76
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Mayo del 2017 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 98778284	32'704,158.45
Contrato 0502875432	2'065,425.41
Contrato 0503097824	3'400,000.10
Contrato 2046653235	2'160,707.72
Contrato 2046648436	942,166.47
Contrato 2046652824	2'337,516.34
Contrato 0503308487	1,929,919.27
Contrato 174349780201	11'474,812.81
TOTAL	57'014,706.57

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, saldo al 30 de Junio del 2017 la cantidad de \$11'474,812.81

La suma de inversiones temporales por \$45'539,893.76 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$11'474,812.81 nos da un total de **\$57'014,706.57**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
-----------------	--------------

Ingresos Financieros	139,457.65
----------------------	------------

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 Junio del 2017, 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 31 de Mayo del 2017 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”

JULIO

I. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

EE) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

gg) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Julio del 2017, 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	137,176.79	34'041,646.46
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	33'904,469.67	
Banorte PP y Apes	0637808839	777,357.97	4'187,701.91
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	3'410,343.94	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	13,817.16	2'085,525.98
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	2'071,708.82	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	89,415.86	89,415.86
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	61,390.82	61,390.82

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Julio del 2017, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral Inversión Pasivo Laboral	Banorte	858612484	42,744.34	1'978,534.95
		0503308487	1'935,790.61	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior Inversión Cultura Cívica Art.82	Bancomer	118322783	508,989.54	2'859,119.66
		2046652824	2'350,130.12	

3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088 2046648436	50,023.87 947,250.62	997,274.49
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	53,786.64 2'167,307.12	2'221,093.76
5. Fideicomiso art.35	BanBajo	174349780201	13'494,873.42	13'494,873.42
		Total Bancos		62'026,577.31

***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 Anterior:** 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, deberán destinarse al Fortalecimiento de la Cultura Cívica y a la Participación democrática de la ciudadanía, como lo señala el artículo 82 de la Ley Electoral anterior.

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

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

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

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Julio del 2017 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	33'904,469.67
Contrato 0503097824	3'410,343.94
Contrato 0502875432	2'071,708.82
Contrato 0503308487	1'935,790.61
Contrato 2046652824	2'350,130.12
Contrato 2046648436	947,250.62
Contrato 2046653235	2'167,307.12
Contrato 174349780201	13'494,873.42

hh)Cuentas por cobrar a corto plazo

La cantidad de **\$2'598,818.00**, corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015.

CONCEPTO	TOTAL
Materiales y Suministros	291,989.00
Servicios Generales	1'651,464.00
Bienes Muebles	655,365.00

19. Deudores Diversos:

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Julio del 2017 por la cantidad de **\$359,755.42** la cual se integra de la siguiente forma:

Deudores Diversos	\$ 359,755.42	Este saldo corresponde a gastos por comprobar y que al cierre del ejercicio están pendientes de comprobar.
-------------------	---------------	--

--	--	--

20. Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo:

La cantidad de **\$159,090.92** corresponde a un anticipo de presupuesto de Partidos Políticos

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

Al 31 de Julio del 2017, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$ 994.91**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$25,500.00** corresponde al saldo al 31 de Julio del 2017 del depósito en garantía de la bodega arrendada.

jj) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 31 de Julio del 2017, 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	27'083,193.49
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2'996,005.17
Mobiliario y Equipo de administración	12'273,866.08
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,469,054.76
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	428,752.09
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	5'415,723.77
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(17'771,904.93)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(-129,597.04)

*El Edificio No Residenciales se integró la cantidad de \$7'888,185.00 (Siete millones ochocientos ochenta y ocho mil ciento ochenta y cinco pesos 00/100 m.n.) por la construcción del primer piso de la segunda etapa de la SEDE del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

kk) Activos diferidos: la cantidad de \$51,703.30 al 31 de Julio del 2017 corresponde al pago de seguros que se amortizan cada mes.

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$10'528,484.18** integrada por los siguientes conceptos:

37. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$3'634,695.09** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Julio del 2017 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

38. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$61,310.23** 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 está pendiente de pagar al 31 de Julio del 2017, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	
Edenred México, SA de CV	1.96
Aaron Guillen Libera	47,658.60
Cia. Periodistica del sol de San Luis Potosi, SA CV	4,782.63
Corporativo Gavril, SA de CV	8,700.00
Claudio Javier Betancourt	167.04
TOTAL	\$61,310.23

39. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$2'113,245.93** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2016 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública.

40. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$3'594,206.58** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

41. Retenciones y Contribuciones por pagar:

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el mes de Julio del 2017 y están integradas como sigue:

Impuesto 2.5% nómina	94,341.00
Retenciones ISPT	831,992.86
Retenciones ISR Arrendamiento	2,105.75
Retenciones ISR Profesionales	744.28
Retenciones IVA Arrendamiento	2,245.72
Retenciones IVA Profesionales	0.00
Cuotas al IMSS Empleados	53,280.80
Créditos Infonavit	65,475.77

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Julio del 2017, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	72,314.29
2% Construcción Edificio SEDE	2,525.88
Total impuestos	1'125,026.35

PASIVO NO CIRCULANTE

II) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$2'116,431.46** 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 31 de Julio del 2017, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	48'874,824.46
Resultado de ejercicio (Ahorro y Desahorro)	28'379,548.46
Resultado de ejercicios anteriores	15'061,572.53

Total	92'315,945.45
--------------	----------------------

FF) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Julio del 2017, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$107'636,198.65** la cual se integra de la siguiente forma:

1.Ingresos de Gestión

Al 31 de Julio del 2017 la cantidad de **\$6'727,831.28** corresponden a las sanciones de Partidos y Agrupaciones Políticas.

2.Participaciones, Aportaciones, Transferencias.

Al 31 de Julio del 2017 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias que se obtuvieron durante el ejercicio arrojaron un importe de **\$98'644,558.68**

3.Otros ingresos y beneficios

Por un monto de **\$2'263,808.69** los cuales se obtuvieron por el rendimiento de las cuentas bancarias y por la aportación del Congreso del Estado para el parlamento infantil 2017.

La cantidad de \$923,715.20 son intereses ganados por inversiones.

La cantidad de \$ 27.50 son ingresos no identificados por el CEEPAC.

La cantidad de \$102,240.81 son ingresos por Parlamento infantil 2017.

La cantidad de \$1'237,825.16 son ingresos de Remanente de OPLES, derivado de la devolución de recursos del Convenio de colaboración entre el INE y CEEPAC del Proceso Electoral 2015.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Julio del 2017, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$79'256,650.19** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	21'327,513.64
2.Materiales y Suministros	261,275.67
3.Servicios Generales	1'932,177.89
4.Transferencias PP y APES	54'800,829.33
5.Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización No Presupuestales	847,373.79

Otros Gastos	87,479.87
Total	\$79'256,650.19

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. El capítulo **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización** corresponde al registro contable de las depreciaciones los bienes muebles, inmuebles e intangibles del ejercicio, conforme a los porcentajes de depreciaciones emitidos por la CONAC, los cuales fueron aplicados sobre el monto original de la inversión del activo registrado en la contabilidad.

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

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48'874,824.46
Aportaciones	48'874,824.46
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	43'441,120.09
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	28'379,548.46
Resultado de Ejercicio Anteriores	15'061,572.53

HH) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Julio 2017	Junio 2017
Fondo de Caja Chica	10,000.00	0.00
Bancos	1'734,702.99	995,715.26
Inversiones Temporales	60'281,874.32	57,014,706.57
Total	62'026,577.31	58,010,421.83

II) 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 JULIO AL 31 DE JULIO DEL 2017	
1. Ingresos Presupuestarios	\$15'746,824.00
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	247,218.82
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	247,218.80
*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	0.02
*Otros ingresos contables no presupuestarios	

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**\$15´994,042.82**

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS
CONTABLES
DEL 01 JULIO AL 31 DE JULIO DEL 2017**

1.Total de Egresos Presupuestarios**\$ 12´223,019.56****2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables**

Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales**\$122,950.12**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	115,990.12
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	6,960.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

4. Total de Gasto Contable**\$12´345,969.68**

II. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	168,141,034.34
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	62'768,644.38
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	105'372,389.96
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	105'372,389.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	168'141,034.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	28'566,134.76
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.06
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	139'574,899.64
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	78'373,499.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	76'326,379.49
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	76'326,208.12

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Julio del 2017.

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 Auditoria Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Para el desarrollo de sus funciones, Presupuestos para gasto Ordinario y para Procesos Electorales, del subsidio de Gobierno del Estado de San Luis Potosí. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtiene los recursos económicos en la Ley de Ingresos del Estado, Publicado 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, según artículo 482 y en su

artículo 79. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo constitucional autónomo, de carácter permanente e independiente en sus decisiones y funcionamiento; con personalidad jurídica y patrimonio propios; encargado de aplicar y vigilar el cumplimiento de las disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias de la materia electoral; y de preparar, desarrollar, calificar y vigilar los procesos electorales estatales y municipales, así como los de plebiscito y referéndum.

Organización y Objeto Social.-

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%	27,083,193.49
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	12'273,866.08
Equipo de Transporte	20%	5'415,723.77
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	428,752.09
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,469,054.76
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Julio del 2017 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	33'904,469.67
Contrato 0503097824	3'410,343.94
Contrato 0502875432	2'071,708.82
Contrato 0503308487	1'935,790.61
Contrato 2046652824	2'350,130.12
Contrato 2046648436	947,250.62
Contrato 2046653235	2'167,307.12
Contrato 174349780201	13'494,873.42
	\$60'281,874.32

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 fideicomitido, 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, saldo al 31 de Julio del 2017 la cantidad de \$13'494,873.42

La suma de inversiones temporales por \$46'787,000.90 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$13'494,873.42 nos da un total de **\$60'281,874.32**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	247,218.80

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 Julio del 2017, 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 Junio del 2017 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”.

AGOSTO

I. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

JJ)NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

mm) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Agosto del 2017, 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	6'083,221.62	36'061,812.33
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	29'978,590.71	
Banorte PP y Apes	0637808839	1'196,640.64	4'617,359.91
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	3'420,719.27	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	53,559.66	853,637.96
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	800,078.30	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	89,432.80	89,432.80
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	61,368.15	61,368.15

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Agosto del 2017, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral Inversión Pasivo Laboral	Banorte	858612484	42,749.13	1'984,429.01
		0503308487	1'941,679.88	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior Inversión Cultura	Bancomer	118322783	579,027.59	2'942,757.92
		2046652824	2'363,730.33	

Cívica Art.82				
3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088 2046648436	50,024.30 952,732.37	1'002,756.67
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	52,069.25 2'162,692.61	2'214,761.86
5. Fideicomiso art.35	BanBajío	174349780201	14'975,015.54	14'975,015.54
		Total Bancos		64'813,332.15

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

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

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

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

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

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Agosto del 2017 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	29'978,590.71
Contrato 0503097824	3'420,719.27
Contrato 0502875432	800,078.30
Contrato 0503308487	1'941,679.88
Contrato 2046652824	2'363,730.33
Contrato 2046648436	952,732.37
Contrato 2046653235	2'162,692.61
Contrato 174349780201	14'975,015.54
TOTAL	56'595,239.01

nn)Cuentas por cobrar a corto plazo

La cantidad de **\$2'598,818.00**, corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015.

CONCEPTO	TOTAL
Materiales y Suministros	291,989.00
Servicios Generales	1'651,464.00
Bienes Muebles	655,365.00

22. Deudores Diversos:

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Agosto del 2017 por la cantidad de **\$347,149.78** la cual se integra de la siguiente forma:

Deudores Diversos	\$ 347,149.78	Este saldo corresponde a gastos por comprobar y que
-------------------	---------------	---

		al cierre del mes de agosto están pendientes de comprobar.
--	--	--

2. Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo:

La cantidad de **\$127,272.74** corresponde a un anticipo de presupuesto de Partidos Políticos

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

Al 31 de Agosto del 2017, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$ 1,647.68**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$25,500.00** corresponde al saldo al 31 de Agosto del 2017 del depósito en garantía de la bodega arrendada.

pp)Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 31 de Agosto del 2017, 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	27'083,193.49
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2'996,005.17
Mobiliario y Equipo de administración	12'273,866.08
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,469,054.76
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	428,752.09
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	5'415,723.77
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(17'886,695.58)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(130,686.69)

*El Edificio No Residenciales se integró la cantidad de \$7'888,185.00 (Siete millones ochocientos ochenta y ocho mil ciento ochenta y cinco pesos 00/100 m.n.) por la construcción del primer piso de la segunda etapa de la SEDE del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana.

qq) Activos diferidos: la cantidad de \$ 41,336.27 al 31 de Agosto del 2017, corresponde al pago de seguros que se amortizan cada mes.

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$10'653,782.28** integrada por los siguientes conceptos:

42. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$4'112,264.98** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Agosto del 2017 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

43. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$74,365.76** 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 31 de Agosto del 2017, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	
Aarón Guillen Libera	47,658.60
Alejandro Sesma Díaz	6,097.49
Cía. Periodística del sol de San Luis Potosí, SA CV	4,782.63
Corporativo Gavril, SA de CV	8,700.00
Juan Francisco Octavio Ramírez Aguilar	6,960.00
Claudio Javier Betancourt	167.04
TOTAL	\$74,365.76

44. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$1'696,443.38** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2016 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública.

45. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$4'000,852.18** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

46. Retenciones y Contribuciones por pagar:

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el mes de Agosto del 2017 y están integradas como sigue:

Impuesto 2.5% nómina	59,875.00
Retenciones ISPT	450,921.86
Retenciones ISR Arrendamiento	2,105.07
Retenciones ISR Profesionales	3,763.17
Retenciones IVA Arrendamiento	2,245.38
Cuotas al IMSS Empleados	52,836.32
Créditos INFONAVIT	123,269.01

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Agosto del 2017, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	72,314.29
2% Construcción Edificio SEDE	2,525.88
Total impuestos	769,855.98

PASIVO NO CIRCULANTE

rr) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$2'088,344.66** 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 31 de Agosto del 2017, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	48'874,824.46
Resultado de ejercicio (Ahorro y Desahorro)	30'930,891.80
Resultado de ejercicios anteriores	15'029,754.35
Total	94'835,470.61

KK) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Agosto del 2017, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$121,628,421.57** la cual se integra de la siguiente forma:

1. Ingresos de Gestión

Al 31 de Agosto del 2017 la cantidad de **\$8'245,364.75** corresponden a las sanciones de Partidos y Agrupaciones Políticas.

2. Participaciones, Aportaciones, Transferencias.

Al 31 de Agosto del 2017 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$112'155,446.94**

3. Otros ingresos y beneficios

Por un monto de **\$1,125,357.04** los cuales se obtuvieron por el rendimiento de las cuentas bancarias y por la aportación del Congreso del Estado para el parlamento infantil 2017.

La cantidad de \$1'090,701.43 son intereses ganados por inversiones.

La cantidad de \$ 27.50 son ingresos no identificados por el CEEPAC.

La cantidad de \$102,252.84 son ingresos por Parlamento infantil 2017.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Agosto del 2017, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$90'697,529.77** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	24'516,291.98
2.Materiales y Suministros	308,517.81
3.Servicios Generales	2'201,123.02
4.Transferencias PP y APES	62'620,863.00
5.Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización No Presupuestales	963,254.09

Otros Gastos	87,479.87
Total	\$90'697,529.77

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. El capítulo **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortización** corresponde al registro contable de las depreciaciones los bienes muebles, inmuebles e intangibles del ejercicio, conforme a los porcentajes de depreciaciones emitidos por la CONAC, los cuales fueron aplicados sobre el monto original de la inversión del activo registrado en la contabilidad.

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

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48'874,824.46
Aportaciones	48'874,824.46
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	45'960,646.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	30'930,891.80
Resultado de Ejercicio Anteriores	15'029,754.35

MM) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Agosto 2017	Julio 2017
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	8'208,093.14	1'734,702.99
Inversiones Temporales	56'595,239.01	60'281,874.32
Total	64'813,332.15	62'026,577.31

NN) 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 AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DEL 2017	
1. Ingresos Presupuestarios	\$15'028,421.73
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	-1'036,198.81
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	201,614.34
*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	-1'237,813.15
*Otros ingresos contables no presupuestarios	

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 **\$13´992,222.92**

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS
CONTABLES
DEL 01 AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DEL 2017**

1.Total de Egresos Presupuestarios **\$ 11´314,632.25**

2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables

Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
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	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales **\$115,880.30**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	115,880.30
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	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

4. Total de Gasto Contable **\$11´430,512.55**

II. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	168,141,034.34
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	47'740,222.65
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	120'400,811.69
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	120,400,811.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	168'141,034.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	27'297,136.12
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.06
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	140,843,898.28
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	89'688,132.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	86'933,893.35
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	86'933,721.72

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Agosto del 2017.

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 Auditoria Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Para el desarrollo de sus funciones, Presupuestos para gasto Ordinario y para Procesos Electorales, del subsidio de Gobierno del Estado de San Luis Potosí. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtiene los recursos económicos en la Ley de Ingresos del Estado, Publicado 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, según artículo 482 y en su

artículo 79. El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo constitucional autónomo, de carácter permanente e independiente en sus decisiones y funcionamiento; con personalidad jurídica y patrimonio propios; encargado de aplicar y vigilar el cumplimiento de las disposiciones constitucionales, legales y reglamentarias de la materia electoral; y de preparar, desarrollar, calificar y vigilar los procesos electorales estatales y municipales, así como los de plebiscito y referéndum.

Organización y Objeto Social.-

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%	27,083,193.49
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	12'273,866.08
Equipo de Transporte	20%	5'415,723.77
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	428,752.09
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,469,054.76
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Agosto del 2017 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	29'978,590.71
Contrato 0503097824	3'420,719.27
Contrato 0502875432	800,078.30
Contrato 0503308487	1'941,679.88
Contrato 2046652824	2'363,730.33
Contrato 2046648436	952,732.37
Contrato 2046653235	2'162,692.61
Contrato 174349780201	14'975,015.54
TOTAL	56'595,239.01

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, saldo al 31 de Agosto del 2017 la cantidad de \$14'975,015.54

La suma de inversiones temporales por \$41'620,223.47 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$14'975,015.54 nos da un total de \$56'595,239.01

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	201,614.34

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 2017, 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 31 de Julio del 2017 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