

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 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	313,758.01	13'365,913.86
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	13'052,155.83	
Banorte PP y Apes	0637808839	214,512.32	214,512.32
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	0.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	2'855,378.93	10'773,691.39
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	7'918,312.46	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	89,676.12	89,676.12
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	60,876.23	60,876.23

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Enero del 2018, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,248.25	4'909,007.29
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4'712,759.04	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	827,977.09	3'260,882.75
Inversión Cultura Cívica Art.82		2046652824	2'432,905.66	

3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088 2046648436	50,026.43 980,614.39	1'030,640.82
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	1'341,706.43 2'185,977.54	3'527,683.97
5. Fideicomiso art.35	BanBajo	174349780201	21'378,498.39	21'378,498.39
		Total Bancos		58'621,386.34

***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 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 vigente.

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Diciembre 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	13'052,155.83
Contrato 0503097824	0.00
Contrato 0502875432	7'918,312.45
Contrato 0503308487	4'712,759.04
Contrato 2046652824	2'432,905.66
Contrato 2046648436	980'614.39
Contrato 2046653235	2'185,977.54
Contrato 174349780201	21'378,498.39
TOTAL	52'661,223.30

b) Cuentas por cobrar a largo plazo

La cantidad de **\$26'360,291.26** corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015, y que al 31 de Enero del 2018 no han sido pagadas por la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado.

CONCEPTO	2015	ENERO 2018	TOTAL
Gasto Ordinario	0.00	1'792,209.08	1'792,209.08
Proceso Electoral 2017-2018	0.00	15'727,562.00	15'727,562.00
Materiales y Suministros	291,989.00	102,196.00	394,185.00
Servicios Generales	1'651,464.00	578,014.00	2'229,478.00
Bienes Muebles	655,365.00	0.00	655,365.00
Partidos Politicos	0.00	5'561,492.18	5'561,492.18

1. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Enero del 2018 por la cantidad de **\$478,788.14** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	478,788.14	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del ejercicio fiscal.

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

Al 31 de Enero del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$112.32**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$136,010.33** corresponde al saldo al 31 de Enero del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

d) **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** Al 31 de Enero del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1'056,474.38
Mobiliario y Equipo de administración	17'782,548.67
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,809,298.67
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'356,752.73)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(134,796.44)

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$24'512,837.70** integrada por los siguientes conceptos:

1. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$6'394,675.04** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Enero del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

2. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$10'561,210.12** 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 Enero del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
SALYERI DEL CENTRO, SA DE CV	\$34,626.00
VIEWHAUS SISTEMAS SA DE CV	\$23,664.00
ADMINISTRACION Y SERVICIOS COMPUTACIONALES SA DE CV	\$769,546.32
ROYAL PRODUCTOS Y SERVICIOS SA DE CV	\$300,479.44
EQUIPOS COMERCIALES DE SLP SA DE CV	\$312,150.20
ARGOS Y CIA. SA DE CV	\$67,918.00
MUEBLES NORIEGA SA DE CV	\$40,252.00
OPERADORA DE SUCURSALES GEBESA SA DE CV	\$107,789.17
GABRIEL NAVARRO GARCIA	\$148,944.00
FRANCISCO J. EDUARDO RUEDA MORENO	\$41,081.00
EDENRED MEXICO SA DE CV	\$-183.15
EDITORIA MIVAL, SA DE CV	\$34,985.60
DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL DEL SOUL DEL CENTRO, SA DE CV	\$118,768.27
ARTURO HECTOR MEDELLIN MENDOZA	\$68,351.84
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	17,400.00
CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE SAN LUIS POTOSI, SA DE CV	\$11,902.63
HOTEL REAL PLAZA, SA DE CV	\$3,510.00
DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL JIT, SA DE CV	\$28,677.98

ALEJANDRO SESMA DIAZ	\$16,669.20
RADIOMOVIL DIPSA, SA DE CV	\$49.00
BECA IMPRESORES SA DE CV	\$5,800.00
TOCOFA SA DE CV	\$34,984.97
DESARROLLO REGIONAL DE MEDIOS SA DE CV	\$5,125.00
DANIEL ALEJANDRO GUERRA RODRIGUEZ	\$231,025.54
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	\$19,871.98
MANTENIMIENTO Y ASESORIA DEL BOSQUE S DE RL DE CV	\$7,843.67
ALDAIR RODRIGUEZ SANTILLANA	\$109,368.00
HECTOR MANUEL ROCHA MEZA	\$2,958.00
SMART WEB SOLUTIONS SA DE CV	\$4,640.00
Cuentas por pagar a 365 días	
INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA	\$7,993,011.46
TOTAL	\$10´561,210.12

3. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$1´000,000.00** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2017 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública, y la cantidad de **\$56,474.38** es un saldo de la obra en proceso del 2016.

4. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$2´313.639.67** 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 2018 y están integradas como sigue:

Impuesto 2.5% nómina	91,003.14
Retenciones ISPT	495,016.59
Retenciones ISR Arrendamiento	15,117.68
Retenciones ISR Profesionales	289.02
Retenciones IVA Arrendamiento	16,124.88
Cuotas al IMSS Empleados	66,143.62
Créditos INFONAVIT	68,358.39

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Enero del 2018, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	84,997.62
2% Construcción Edificio SEDE	11,069.70
Total impuestos	848,120.59

PASIVO NO CIRCULANTE

e) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'338,717.90** 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 del 2018, 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)	22'343,515.54
Resultado de ejercicios anteriores	40'258,112.24
Total	111,476,452.23

B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Enero del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$34'428,804.34** la cual se integra de la siguiente forma:

- Ingresos de Gestión** Al 31 de Enero del 2018 la cantidad de **\$40,000.00** corresponden a la Venta de Licitaciones.
- Participaciones, Aportaciones, Transferencias.** Al 31 de Enero del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$34'135,477.00**, desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	4'264,630.00
Partidos y Agrupaciones Políticas	10'955,922.00
Candidaturas Independientes	167,066.00
Proceso Electoral 2017-2018	18,747,859.00
Total	34'135,477.00

3.Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$253,327.34** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

- La cantidad de **\$240.00** corresponde a un deposito sin identificar por el CEEPAC
- La cantidad de **\$2.08** corresponde a otros ingresos y beneficios varios.
- La cantidad de **\$253,085.26** corresponden a intereses ganados por inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	636.56
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	906.70
Intereses Proceso Electoral	512.43
Intereses Pasivo Laboral	37.17
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	.52
Intereses art. 82 Cultura Cívica	6.83
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	.43
Intereses Fondo de Provisiones	.46
Intereses Parlamento de la Juventud	16.61
Intereses Inversión Gasto Ordinario	60,123.87
Intereses Inversión Proceso Electoral	30,208.51
Intereses Inversión Pasivo Laboral	17,979.38
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	14,100.72
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	5,683.48
Intereses Inversión Fideicomiso	110,202.02
Intereses Inversión	12,669.57
TOTAL	253,085.26

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Enero del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de

\$12'085,288.80 y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	3'233,173.84
2.Materiales y Suministros	10,041.20
3.Servicios Generales	565,022.42

4.Transferencias PP y APES	8'269,857.64
5.Otros Gastos	7,193.71
Total	12,085,288.81

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.

2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.

3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.

4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.

5. Otros Gastos corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:

- La cantidad de \$7,193.71 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso del mes de Enero 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48'874,824.46
Aportaciones	48'874,824.46
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	62'601,627.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	22,343,515.53
Resultado de Ejercicio Anteriores	40,258,112.24

D) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	ENERO 2018	Diciembre 2017
Fondo de Caja Chica	10,000.00	0.00
Bancos	5'950,163.04	9'615,257.85
Inversiones Temporales	52'661,223.30	55'931,631.30
Total	58'621,386.34	65'546,889.15

**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 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$34´175,477.00
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	253,325.26
*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	2.08
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	\$34´428,804.34

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2018

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$ 14'793,816.52
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	2'715,721.43
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)	2'715,721.43
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$7,193.71
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	7,193.71
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$12'085,288.80

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Enero del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 17 de diciembre de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan , fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.
- f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16´974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7´830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30´022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	17´782,548.67
Equipo de Transporte	20%	9´145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1´094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,809,298.67
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Diciembre 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	13'052,155.83
Contrato 0503097824	0.00
Contrato 0502875432	7'918,312.45
Contrato 0503308487	4'712,759.04
Contrato 2046652824	2'432,905.66
Contrato 2046648436	980'614.39
Contrato 2046653235	2'185,977.54
Contrato 174349780201	21'378,498.39
TOTAL	52'661,223.30

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.

La suma de inversiones temporales por \$31'282,724.91 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$21'378,498.39 nos da un total de **\$52'661,223.30**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	253,085.26

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 2018, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, efectuó el pago de los pasivos de Proveedores, Contribuciones federales, Impuestos de seguridad social como IMSS e Infonavit, los cuales al 31 de Enero del 2018 quedaron debidamente registrados.

Partes Relacionadas

No Aplica

Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

II. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297'138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	262'963,116.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	34'175,477.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	10'414,003.74
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297,138,593.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	78'991,213.16
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	14'227,473.58
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	232'374,853.42
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	14'793,816.52
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	14,463,289.41
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	14'463,289.41

Nota: La cantidad de 297'138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14'227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

III. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

F) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

f) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 28 de Febrero 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	1'332,832.91	11'219,694.70
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	9'886,861.79	
Banorte PP y Apes	0637808839	7'063,703.53	7'063,703.53
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	0.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	130,665.18	7'298,697.40
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	7'168,032.22	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	89,691.46	89,691.46
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	33'392,487.80	33'392,487.80
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	60,855.87	60,855.87

Los siguientes saldos bancarios al 28 de Febrero del 2018, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,281.83	4'922,423.88
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4'726,142.05	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	827,367.09	3'273,628.45
Inversión Cultura Cívica Art.82		2046652824	2'446,261.36	
3.Fondo para pago de Prima de	Bancomer	0104368088	58,033.98	962,516.42

Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal		2046648436	904,482.44	
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	65,121.11 3´467,685.32	3´532,806.43
Banbajo, 5. Fideicomiso art.35	BanBajo	174349780201	4.97 21´435,184.33	21´435,189.30
6.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE	CDE CME	61,223.30 782,127.12	854,663.72
		TOTAL		94´116,358.96

***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 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 0098778284	9'886,861.79
Contrato 0503097824	0.00
Contrato 0502875432	7'168,032.22
Contrato 0503308487	4'726,142.05
Contrato 2046652824	2'446,261.36
Contrato 2046648436	904,482.44
Contrato 2046653235	3,467,685.32
Contrato 174349780201	21,435,184.33
TOTAL	50'034,649.51

g) Cuentas por cobrar a largo plazo

La cantidad de **\$6'863,447.00** corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015, y que al 28 de Febrero del 2018 no han sido pagadas por la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado.

CONCEPTO	2015	ENERO 2018	TOTAL
Gasto Ordinario	0.00	3'584,422.00	3'584,422.00
Materiales y Suministros	291,989.00	102,194.00	394'183.00
Servicios Generales	1'651,464.00	578,014.00	2,229,478.00
Bienes Muebles	655,365.00	0.00	655,365.00

2. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 28 de Febrero del 2018 por la cantidad de **\$568,289.52** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	568,289.52	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del ejercicio fiscal.

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

Al 28 de Febrero del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$184,901.77**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$248,956.46** corresponde al saldo al 28 de Febrero del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

i) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 28 de febrero del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1'056,474.38
Mobiliario y Equipo de administración	17'782,548.67
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,809,298.67
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'356,752.73)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(134,796.44)

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$26'018,646.05** integrada por los siguientes conceptos:

6. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$8'335,520.47** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 28 de Febrero del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

7. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$14'563,311.26** 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 28 de Febrero del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
SALYERI DEL CENTRO, SA DE CV	\$34,626.00
VIEWHAUS SISTEMAS SA DE CV	\$23,664.00
ADMINISTRACION Y SERVICIOS COMPUTACIONALES SA DE CV	\$115,431.95
ROYAL PRODUCTOS Y SERVICIOS SA DE CV	\$300,479.44
ARGOS Y CIA. SA DE CV	\$67,918.00
MUEBLES NORIEGA SA DE CV	\$40,252.00
GABRIEL NAVARRO GARCIA	\$148,944.01
EDENRED MEXICO SA DE CV	\$-180.64
EDITORIA MIVAL, SA DE CV	\$34,985.60
ARTURO HECTOR MEDELLIN MENDOZA	\$68,351.84
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	17,400.00
CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE SAN LUIS POTOSI, SA DE CV	\$11,902.63
HOTEL REAL PLAZA, SA DE CV	\$3,510.00
DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL JIT, SA DE CV	\$28,677.98
ALEJANDRO SESMA DIAZ	\$16,669.20
RADIOMOVIL DIPSA, SA DE CV	\$49.00
BECA IMPRESORES SA DE CV	\$5,800.00
TOCOFA SA DE CV	\$34,984.97
DESARROLLO REGIONAL DE MEDIOS SA DE CV	\$5,125.00
DANIEL ALEJANDRO GUERRA RODRIGUEZ	\$231,025.54
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	\$19,871.98
MARIANA SILLER RAMIREZ	\$2,200.00

HECTOR MANUEL ROCHA MEZA	\$2,958.00
ALEJANDRO SEGURA SANCHEZ	4,060.00
SMART WEB SOLUTIONS SA DE CV	\$4,640.00
FORMAS INTELIGENTES	3,385.460.00
CORPORATIVO ZEG SA DE CV	1,949,313.30
ENVOLTURAS Y MATERIALES	12,180.00
Cuentas por pagar a 365 días	
INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA	\$7,993,011.46
TOTAL	\$14,563,311.26

8. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$1,053,474.38** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2017 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública, y la cantidad de **\$56,474.38** es un saldo de la obra en proceso del 2016.

9. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$746,912.16** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

10. Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

Impuesto 2.5% nómina	169,351.14
Retenciones ISPT	531,981.97
Retenciones ISR Arrendamiento	24,515.63
Retenciones ISR Profesionales	865.18
Retenciones IVA Arrendamiento	25,010.34
Asimilables a Salario	250,036.62
Cuotas al IMSS Empleados	77,530.44
Créditos INFONAVIT	144,069.14

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 28 de Febrero del 2018, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	84,997.62
2% Construcción Edificio SEDE	11,069.70
Total impuestos	1'319,427.78

PASIVO NO CIRCULANTE

j) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'330,050.90** 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 del 2018, 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)	33'893,021.61
Resultado de ejercicios anteriores	40'258,112.24
Total	123'025.958.31

G) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 28 de Febrero del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$34'327,883.75** la cual se integra de la siguiente forma:

3. **Ingresos de Gestión** Al 28 de Febrero del 2018 la cantidad de **\$16,000.00** corresponden a la Venta de Licitaciones.
4. **Participaciones, Aportaciones, Transferencias.** Al 28 de Febrero del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$34'135,478.00**, desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	4'264,630.00
Partidos y Agrupaciones Políticas	10'955,922.00
Candidaturas Independientes	167,067.00
Proceso Electoral 2017-2018	18,747,859.00
Total	34'135,478.00

3.Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$176,405.76** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$176,405.75** corresponden a intereses ganados por inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	451.05
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	1361.74
Intereses Proceso Electoral	2,589.40
Intereses Pasivo Laboral	33.58
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	0.52
Intereses art. 82 Cultura Cívica	7.12
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	0.43
Intereses Fondo de Provisiones	13,789.92
Intereses Parlamento de la Juventud	15.34
Intereses Inversión Gasto Ordinario	34,706.34
Intereses Inversión Proceso Electoral	25,040.21
Intereses Inversión Pasivo Laboral	13,972.80
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	13,355.70
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	4,981.04
Intereses Inversión Fideicomiso	63,881.44
Interés de proceso electoral	2,219.58
TOTAL	176,405.75

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 28 de Febrero del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de

\$22'778,377.68 y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	8'179,692.96
2.Materiales y Suministros	4'310,015.66
3.Servicios Generales	2'011,617.76
4.Transferencias PP y APES	8'269,857.59
5.Otros Gastos	7,193.71
Total	\$22'778,377.68

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.
2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.
3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.
4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.
5. **Otros Gastos** corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:
 - La cantidad de \$7,193.71 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso del mes de Febrero 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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	74,151,133.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	33,893,021.61
Resultado de Ejercicio Anteriores	40'258,112.24

I) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	FEBRERO 2018	ENERO 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	44'071,709.45	5'950,163.04
Inversiones Temporales	50'034,649.51	52'661,223.30
Total	94,116,358.96	58'621,386.34

**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 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$34'151,478.00
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
*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	2.08
*Otros ingresos contables no presupuestarios	176,405.76
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	\$34'327,833.76

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 FEBRERO AL 28 FEBRERO DEL 2018
--

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$ 25,838,154.52
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	1,351,114.66
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)	1,351,114.66
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$7,193.71
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	7,193.71
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$24,494,233.57

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 28 de Febrero del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 17 de diciembre de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan , fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.
- f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16´974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7´830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30´022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	17´782,548.67
Equipo de Transporte	20%	9´145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1´094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,809,298.67
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 28 de Febrero del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	9'886,861.79
Contrato 0503097824	0.00
Contrato 0502875432	7'168,032.22
Contrato 0503308487	4'726,142.05
Contrato 2046652824	2'446,261.36
Contrato 2046648436	904,482.44
Contrato 2046653235	3,467,685.32
Contrato 174349780201	21,435,184.33
TOTAL	50'034,649.51

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.

La suma de inversiones temporales por \$28,599,465.18 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$21'435,184.33 nos da un total de **\$50'034,649.51**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	176,405.75

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 2018, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, efectuó el pago de los pasivos de Proveedores, Contribuciones federales, Impuestos de seguridad social como IMSS e Infonavit, los cuales al 28 de FEBRERO del 2018 quedaron debidamente registrados.

Partes Relacionadas

No Aplica

Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

IV. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297'138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	228,811,638.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	68,326,955.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	64,062,326.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297,138,593.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	56,282,160.89
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	16,087,154.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	256,943,586.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	38,916,115.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	32,309,582.98
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	32,309,582.98

Nota: La cantidad de 297'138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14'227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1'859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

V. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

K) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

k) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Marzo de 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra 60,787.90 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	742,901.80	5'856,722.93
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	5'113,821.13	
Banorte PP y Apes	0637808839	545,354.30	33'215,829.09
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	32'670,474.79	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	173,696.58	6'487,981.18
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	6'314,284.60	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	15.61	15.61
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	4'421,387.39	34'421,387.39
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	30'000,000.00	
Bancomer Gasto Ordinari	452322056	60,787.90	60,787.90

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Marzo del 2018, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,319.01	4'935,882.06
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4'739,563.05	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	1'031,452.33	3'493,444.24
Inversión Cultura		2046652824	2'461,991.91	

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	58,034.81 910,288.67	968,333.48
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	133,648.35 3´415,071.42	3´548,719.77
Banbajo, 5. Fideicomiso art.35	BanBajo	174349780201	26´067,616.12	26´067,616.96
6.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE	CDE CME	477,494.08 1,565,794.31	2´043,288.39
		TOTAL		121´110,009.00

***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 Marzo del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	5'113,821.13
Contrato 0503097824	32'670,474.79
Contrato 0502875432	6'314,284.60
Contrato 0503308487	4'739,563.05
Contrato 0503776624	30'000,000.00
Contrato 2046652824	2'461,991.91
Contrato 2046648436	910,298.67
Contrato 2046653235	3'415,071.42
Contrato 174349780201	26'067,616.12
TOTAL	111'693,121.69

I) Cuentas por cobrar a largo plazo

La cantidad de **\$11'128,076.00** corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015, y que al 31 de Marzo del 2018 no han sido pagadas por la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado.

CONCEPTO	2015	FEBRERO 2018	MARZO 2018	TOTAL
Gasto Ordinario	0.00	3'584,422.00	3'584,422.00	7'168,844.00
Materiales y Suministros	291,989.00	102,194.00	102,196.00	496,374.00
Servicios Generales	1'651,464.00	578,014.00	578,014.00	2'807,492.00
Bienes Muebles	655,365.00	0.00	0.00	655,365.00

3. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Marzo del 2018 por la cantidad de **\$887,518.11** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	887,518.11	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del ejercicio fiscal.

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

Al 31 de Marzo del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$121,642.56**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$260,436.46** corresponde al saldo al 31 de Marzo del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

n) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 31 de Marzo del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1'056,474.38
Mobiliario y Equipo de administración	17'813,868.67
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,809,298.67
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'356,752.73)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(134,796.44)
Amortizaciones	30,045.85

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$18'380,503.51** integrada por los siguientes conceptos:

11. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$6'532,886.41** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Marzo del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

12. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$8'773,402.83** 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 Marzo del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
SALYERI DEL CENTRO, SA DE CV	\$34,626.00
VIEWHAUS SISTEMAS SA DE CV	\$23,664.00
ADMINISTRACION Y SERVICIOS COMPUTACIONALES SA DE CV	\$115,431.95
ROYAL PRODUCTOS Y SERVICIOS SA DE CV	\$300,479.44
EQUIPOS COMERCIALES DE SLP, SA DE CV	31,320.00
MUEBLES NORIEGA SA DE CV	\$40,252.00
CESAR OSVALDO BARBA GUERRERO	5,684.00
EDENRED MEXICO SA DE CV	\$-189.61
EDITORIA MIVAL, SA DE CV	\$53,081.60
ARTURO HECTOR MEDELLIN MENDOZA	\$68,351.84
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	26,698.56
HOTEL REAL PLAZA, SA DE CV	\$12,453.01
ADRIAN JIMENEZ RAMOS	\$440.80
COMERCIAL Y DISTRIBUIDORA CONSTANZO	524.00
ALEJANDRO SESMA DIAZ	\$16,669.20
AARON GUILLÉN LIBERA	3,016.00
RADIOMOVIL DIPSA, SA DE CV	\$49.00
ALEJANDRO SEGURA SANCHEZ	4,060.00
HECTOR TORRES CONTRERAS	11,762.40
QUETZAL BANQUETES ALQUILER SA DE CV	1,067.20
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	19,871.98
MIGUEL ANGEL AGUILAR FUENTES	3,480.00

HECTOR MANUEL ROCHA MEZA	2,958.00
SMART WEB SOLUTIONS SA DE CV	4,640.00
Cuentas por pagar a 365 días	
INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA	\$7,993,011.46
TOTAL	8´773,402.83

13. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$1´000,000.00** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2017 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública,

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$804,919.47** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

14. Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

Impuesto 2.5% nómina	172,583.14
Retenciones ISPT	540,189.25
Retenciones ISR Arrendamiento	16,984.79
Retenciones ISR Profesionales	8,181.59
Retenciones IVA Arrendamiento	17,394.24
Retenciones IVA profesionistas	666.80
Asimilables a Salario	239,148.71
Cuotas al IMSS Empleados	88,352.16
Créditos INFONAVIT	88,126.80

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Marzo del 2018, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	84,997.62
2% Construcción Edificio SEDE	11,069.70
Total impuestos	1´267,694.80

15. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de \$1,600.00 corresponde a las cuentas que el CEEPAC tienen pendiente de pagar al 31 de Marzo del 2018.

PASIVO NO CIRCULANTE

o) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'328,548.90** 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 2018, 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)	74'046,766.81
Resultado de ejercicios anteriores	39'331,105.85
Total	162'252,697.12

L) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Marzo del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$131'090,190.38** la cual se integra de la siguiente forma:

- 5. Ingresos de Gestión** Al 31 de Marzo del 2018 la cantidad de **\$4'792,902.05** corresponden a la Venta de Licitaciones y multas a los Partidos Políticos.
- 6. Participaciones, Aportaciones, Transferencias.** Al 31 de Marzo del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$125'637,995.11**, desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	12'793888.00
Partidos y Agrupaciones Políticas	54'595701.41
Gastos de Campaña	2'004832.70
Proceso Electoral 2017-2018	56'243573.00

7. Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$659,293.22** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$687.51** corresponde a depósitos no identificados en la contabilidad.

La cantidad de **\$2.09** corresponde a depuraciones de cuentas del mes de Marzo 2018.

La cantidad de **\$658,603.62** corresponden a intereses ganados por inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	1,292.73
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	4,240.67
Intereses Proceso Electoral	3,562.90
Intereses Pasivo Laboral	107.93
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	1.51
Intereses art. 82 Cultura Cívica	20.39
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	1.69
Intereses Fondo de Provisiones	13,805.82
Intereses Parlamento de la Juventud	36.49
Intereses Inversión Gasto Ordinario	121,789.95
Intereses Inversión Partidos y Agrupaciones Políticas	9,412.40
Intereses Inversión Proceso Electoral	76,126.18
Intereses Inversión Pasivo Laboral	47,043.11
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	43,186.97
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	16,480.75
Intereses Inversión Fideicomiso	281,896.44
Intereses de proceso electoral	9,528.68
Intereses Inversión Provisiones	30,069.01
TOTAL	658,603.62

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Marzo del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de

\$57'043,423.57 y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	18'791,695.35
2.Materiales y Suministros	9'277,281.93
3.Servicios Generales	4'143,292.34
4.Transferencias PP y APES	24'809,572.82
5.Otros Gastos	21,581.13
Total	\$57'043,423.57

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.
2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.
3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.
4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.
5. **Otros Gastos** corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:
 - La cantidad de \$21,581.13 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso del mes de Marzo 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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	74,151,133.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	74'046,766.81
Resultado de Ejercicio Anteriores	39,331,105.85

N) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	MARZO 2018	FEBRERO 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	9'406,887.31	44'071,709.45
Inversiones Temporales	111'693,121.69	50'034,649.51
Total	121'110,009.00	94,116,358.96

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 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$62'103,942.16
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	229,560.12
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	229,560.12
*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	0.00
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	\$62'333,502.28

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 MARZO AL 31 MARZO DEL 2018
--

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$ 22'768,307.40
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	565,698.18
Mobiliario y Equipo de Administración	31,320.00
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)	534,378.18
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$7,193.71
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	7,193.71
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$22'209,802.93

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Marzo del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 17 de diciembre de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan , fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.
- f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16´974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7´830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30´022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	17´813,868.67
Equipo de Transporte	20%	9´145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1´094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	1,809,298.67
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Marzo del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	5'113,821.13
Contrato 0503097824	32'670,474.79
Contrato 0502875432	6'314,284.60
Contrato 0503308487	4'739,563.05
Contrato 0503776624	30'000,000.00
Contrato 2046652824	2'461,991.91
Contrato 2046648436	910,298.67
Contrato 2046653235	3'415,071.42
Contrato 174349780201	26'067,616.12
TOTAL	111'693,121.69

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.

La suma de inversiones temporales por \$85'625,505.57 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$26'067,616.12 nos da un total de **\$111'693,121.09**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	229,560.12

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 2018, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, efectuó el pago de los pasivos de Proveedores, Contribuciones federales, Impuestos de seguridad social como IMSS e Infonavit, los cuales al 31 de Marzo del 2018 quedaron debidamente registrados.

Partes Relacionadas

No Aplica

Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

VI. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297'138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	166'707,695.84
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	130'430,897.16
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	121'901,639.16
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297'138,593.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	52'057,322.94
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	16'087,154.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	261'168,424.75
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	61'684,422.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	61'018,781.97
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	61'018,781.92

Nota: La cantidad de 297'138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14'227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1'859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

VII. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

P) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

p) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 30 de Abril del 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	2,733,127.63	8'691,033.19
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	5'957,905.56	
Banorte PP y Apes	0637808839	7'395,026.05	7'395,026.05
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	0.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	173,730.87	6'509,153.40
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	6'335,422.53	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	(436.79)	(436.79)
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	1'159,460.40	46'000,859.99
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	44'841,399.59	
Bancomer Gasto Ordinario	452322056	60,773.98	60,773.98

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

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,355.00	4'951,784.40
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4'755,429.40	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	118322783	1'045,913.08	3'514,265.83
Inversión Cultura		2046652824	2'468,352.75	

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	832,455.96 0.00	832,455.96
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	133,648.35 3´428,757.59	3´562,405.94
Banbajo, 5. Fideicomiso art.35	BanBajo	174349780201	26´931,413.41	26´931,413.41
6.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE	CDE CME	488,594.41 1´633,684.10	1´944,496.24
		TOTAL		\$110´403,231.60

***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 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 30 de Abril del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	5'957,905.56
Contrato 0503097824	0.00
Contrato 0502875432	6'335,422.53
Contrato 0503308487	4'755,429.40
Contrato 0503776624	44'841,399.59
Contrato 2046652824	2'468,352.75
Contrato 2046648436	0.00
Contrato 2046653235	3'428,757.59
Contrato 174349780201	26'931,413.41
TOTAL	94'718,680.83

q) Cuentas por cobrar a largo plazo

La cantidad de **\$8'223,861.00** corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015, y que al 30 de Abril del 2018 no han sido pagadas por la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado.

CONCEPTO	2015	FEBRERO 2018	MARZO 2018	ABRIL 2018	TOTAL
Gasto Ordinario	0.00	3'584,422.00		0.00	3'584,422.00
Materiales y Suministros	291,989.00	102,194.00	102,194.00	102,196.00	598,571.00
Servicios Generales	1'651,464.00	578,014.00	578,014.00	578,014.00	3'385,506.00
Bienes Muebles	655,365.00	0.00	0.00	0.00	655,365.00

4. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 30 de Abril del 2018 por la cantidad de **\$1'296,055.70** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	1'296,055.70	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del ejercicio fiscal.

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

Al 30 de Abril del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$114,005.25**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$298,436.46** corresponde al saldo al 30 de Abril del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

s) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 30 de Abril del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1'056,474.38
Mobiliario y Equipo de administración	17'813,868.67
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2'078,891.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'356,752.73)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(134,796.44)
Amortizaciones	26,759.58

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$19'937,524.30** integrada por los siguientes conceptos:

16. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$7'172,556.42** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 30 de Abril del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

17. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$9'510,064.53** corresponde a los compromisos adquiridos con los proveedores con motivo de las adquisiciones de materiales y servicios para la operación de la misma y que están pendiente de pagar al 30 de Abril del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
GRUPO COMERCIAL LG, SA D CV	269,593.28
VIEWHAUS SISTEMAS SA DE CV	\$25,924.84
ADMINISTRACION Y SERVICIOS COMPUTACIONALES SA DE CV	\$115,431.95
ROYAL PRODUCTOS Y SERVICIOS SA DE CV	\$300,479.44
EQUIPOS COMERCIALES DE SLP, SA DE CV	31,320.00
CESAR OSVALDO BARBA GUERRERO	5,684.00
EDENRED MEXICO SA DE CV	\$-178.36
EDITORA MIVAL, SA DE CV	\$84,448.00
ARTURO HECTOR MEDELLIN MENDOZA	\$20,822.00
DHARP SAN LUIS, SA DE CV	20,245.06
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	35,997.12
CIA.PERIODISTICA DEL SOL DE SAN LUIS POTOSI, SA DE CV	47,668.34
BECA IMPRESORES, SA DE CV	66,352.00
HOTELES REAL PLAZA, SA DE CV	2,625.00
SEITON COPIADORAS DEL BAJIO, SA DE CV	427,193.60
MAURO PATIÑO BUENO	15,735.40
ALEJANDRO SESMA DIAZ	7,720.96
JOSE LUIS CORONADO GUERRERO	178.06
ALBERTO DE JESUS HERNANDEZ GUTIERREZ	580.00

HECTOR TORRES CONTRERAS	11,762.40
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	19,871.98
HECTOR MANUEL ROCHA MEZA	2,958.00
SMART WEB SOLUTIONS SA DE CV	4,640.00
Cuentas por pagar a 365 días	
INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA	\$7,993,011.46
TOTAL	9´510,064.53

18. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$1´000,000.00** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2017 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública,

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$859,658.99** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

19. Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

Impuesto 2.5% nómina	177,933.14
Retenciones ISPT	591,279.45
Retenciones ISR Arrendamiento	11,022.29
Retenciones ISR Profesionales	12,864.78
Retenciones IVA Arrendamiento	11,757.85
Retenciones IVA profesionistas	4,027.78
Asimilables a Salario	238,480.16
Cuotas al IMSS Empleados	86,760.59
Créditos INFONAVIT	165,051.00

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

5% Inspección de Obra	84,997.62
2% Construcción Edificio SEDE	11,069.70
Total impuestos	1´395,244.36

PASIVO NO CIRCULANTE

t) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'328,548.90** 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 2018, 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)	59'583,911.91
Resultado de ejercicios anteriores	39'331,154.85
Total	147'789,891.22

Q) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 30 de Abril del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$163'966,884.81** la cual se integra de la siguiente forma:

- 8. Ingresos de Gestión** Al 30 de Abril del 2018 la cantidad de **\$5'596,480.78** corresponden a la Venta de Licitaciones y multas a los Partidos Políticos.
- 9. Participaciones, Aportaciones, Transferencias.** Al 30 de Abril del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$157'302,212.17** desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	17'058,517.00
Partidos y Agrupaciones Políticas	63'247,432.47
Gastos de Campaña	2'004,832.70
Proceso Electoral 2017-2018	74'991,430.00

10. Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$1'068,191.86** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$692.21** corresponde a depósitos no identificados en la contabilidad.

La cantidad de **\$2.09** corresponde a depuraciones de cuentas del mes de Abril 2018.

La cantidad de **\$1'067,497.56** corresponden a intereses ganados por inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	1,620.47
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	5,624.87
Intereses Proceso Electoral	3,597.19
Intereses Pasivo Laboral	143.92
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	1.51
Intereses art. 82 Cultura Cívica	28.58
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	2.55
Intereses Fondo de Provisiones	13,805.82
Intereses Parlamento de la Juventud	36.49
Intereses Inversión Gasto Ordinario	142,458.06
Intereses Inversión Partidos y Agrupaciones Políticas	109,999.70
Intereses Inversión Proceso Electoral	99,894.25
Intereses Inversión Pasivo Laboral	64,883.67
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	49,590.59
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	21,046.10
Intereses Inversión Fideicomiso	363,726.21
Intereses de proceso electoral	43,755.18
Intereses Inversión Provisiones	147,238.36
Intereses CDE y CME	44.04
TOTAL	1'067,497.56

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 30 de Abril del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de

\$104'382,972.90 y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	26'925,867.75
2.Materiales y Suministros	12'063,185.48
3.Servicios Generales	5,937,184.66
4.Transferencias PP y APES	59'427,517.77
5.Otros Gastos	29,217.24
Total	104'382,972.90

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.
2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.
3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.
4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.
5. **Otros Gastos** corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:
 - La cantidad de \$29,217.24 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso del mes de Abril 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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	98'915,066.76
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	59'583,911.91
Resultado de Ejercicio Anteriores	39'331,154.85

S) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	ABRIL 2018	MARZO 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	15'674,550.77	9'406,887.31
Inversiones Temporales	94'718,680.83	111'693,121.69
Total	110'403,231.60	121'110,009.00

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 ABRIL AL 30 DE ABRIL DEL 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$32'467,795.79
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	408,898.64
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	408,898.64
*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	0.00
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00

Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4.Ingresos Contables	\$32´876,694.43

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 ABRIL AL 30 ABRIL DEL 2018
--

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$ 47´757,389.63
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	429,712.72
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	269,593.28
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	160,119.44
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$7,636.11
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	7,636.11
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$47´335,313.02

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 30 de Abril del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 17 de diciembre de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan , fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.
- f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16´974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7´830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30´022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	17´813,868.67
Equipo de Transporte	20%	9´145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1´094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	2´078,891.95
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Abril del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	61'890,157.08
Contrato 0503097824	5'957,905.56
Contrato 0502875432	6'335,422.53
Contrato 0503308487	4'755,429.40
Contrato 0503776624	44'841,399.59
Contrato 2046652824	2'468,352.75
Contrato 2046648436	0.00
Contrato 2046653235	3'428,757.59
Contrato 174349780201	26'931,413.41
TOTAL	94'718,680.83

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.

La suma de inversiones temporales por \$67'787,267.42 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$26'931,413.41 nos da un total de **\$94'718,680.83**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	408,893.94

Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica

Calificaciones Otorgadas.-

No Aplica

Información por Segmentos.-

No Aplica

Eventos Posteriores al Cierre.-

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

Partes Relacionadas

No Aplica

Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

VIII. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297'138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	134'239,900.05
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	162'898,692.95
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	157'273,649.95
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297'138,593.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	49'861,675.75
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	16'087,154.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	263'364,071.94
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	109'442,762.23
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	107'052,791.60
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	107'044,830.32

Nota: La cantidad de 297'138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14'227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1'859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

IX. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

U) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

u) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Mayo del 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	239,337.04	12'239,337.21
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	12'000,000.17	
Banorte PP y Apes	0637808839	3'888,243.75	3'888,243.75
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	0.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	6'534,388.53	6'534,388.53
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	0.00	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	(889.19)	(889.19)
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	3'461,037.83	54'717,048.30
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	51'256,010.47	
Bancomer Gasto Ordinario	0452322056	60,743.17	60,743.17

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Mayo del 2018, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,392.20	4'966,775.10
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4'770,382.90	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	0118322783	1'045,930.36	3'537,495.30
Inversión Cultura		2046652824	2'491,564.94	

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	832,457.81	832,457.81
		2046648436	0.00	
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235	139,468.25	3'549,318.74
		2046653235	3'409,850.49	
Banbajo, 5. Fideicomiso art.35	BanBajo	174349780201	27'445,009.99	27'445,009.99
6.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE	CDE	323,038.47	1'699,572.47
		CME	1'376,533.84	
		TOTAL		\$119,479,501.18

***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 Mayo del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	12'000,000.17
Contrato 0502875432	-0.10
Contrato 0503308487	4'770,382.90
Contrato 0503776624	51'256,010.47
Contrato 2046652824	2'491,564.94
Contrato 2046648436	0.00
Contrato 2046653235	3'409,850.49
Contrato 174349780201	27,445,008.30
TOTAL	101'372,817.17

v) Cuentas por cobrar a largo plazo

La cantidad de **\$3'279,025.00** corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015, y que al 31 de Mayo del 2018 no han sido pagadas por la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado.

CONCEPTO	2015	MAYO 2018	TOTAL
Materiales y Suministros	291,989.00	102,194.00	394,183.00
Servicios Generales	1'651,464.00	578,013.00	2'229,477.00
Bienes Muebles	655,365.00	0.00	655,365.00

5. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Mayo del 2018 por la cantidad de **\$2'361,879.45** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	2'361,879.45	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del mes de Mayo 2018.

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

Al 31 de Mayo del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$114,519.85**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$328,616.46** corresponde al saldo al 31 de Mayo del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

x) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 31 de Mayo del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1'056,474.38
Mobiliario y Equipo de administración	18'379,589.23
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2'078,891.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'356,752.73)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(134,796.44)
Amortizaciones	23,379.42

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$19'791,596.40** integrada por los siguientes conceptos:

20. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$6'340,598.42** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Mayo del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

21. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$6'971,715.57** 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 Mayo del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
GRUPO COMERCIAL LG, SA D CV	448,659.00
ADMINISTRACION Y SERVICIOS COMPUTACIONALES SA DE CV	116,511.56
EQUIPOS COMERCIALES DE SLP, SA DE CV	31,320.00
SALYERI DEL CENTRO, SA DE CV	111,175.68
MA. ABRAHAM MORENO RODRIGUEZ	10,000.00
LUZ ALICIA AGUILAR FUENTES	9,999.20
MARIA DEL CONSUELO ARAIZA DAVILA	5,800.00
CESAR OSVALDO BARBA GUERRERO	142,905.71
EDENRED MEXICO SA DE CV	(186.34)
EDITORIA MIVAL, SA DE CV	78,416.00
SHARP SAN LUIS, SA DE CV	20,245.06
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	8,999.28
CIA.PERIODISTICA DEL SOL DE SAN LUIS POTOSI, SA DE CV	50,709.09
HOTELES REAL PLAZA, SA DE CV	2,625.00
SEITON COPIADORAS DEL BAJIO, SA DE CV	10,637.62
MAURO PATIÑO BUENO	15,735.40
RAUL ROMO GOMEZ	1,856.00
SUMICOM TELEMARKETING, SA DE CV	16,447.50
ALEJANDRO SESMA DIAZ	10,538.60
VIEWHAUS SISTEMAS, SA DE CV	2,260.84
JOSE LUIS CORONADO GUERRERO	178.06
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	19,871.98
HECTOR MANUEL ROCHA MEZA	2,958.00
SMART WEB SOLUTIONS SA DE CV	4,640.00
AUTOEDICIONES DEL POTOSI, SA DE CV	1'241,977.20

HECTOR TORRES CONTRERAS	11,762.40
ALBERTO BORJA ELIZONDO	51,411.20
IO YAYAUCO RIVERA POSADAS	145,701.80
ROBERTO GALLEGOS OVIEDO	7,000.00
CENTRAL DE ALARMAS PROCOM, SA DE CV	5,633.03
MARIA DEL ROSARIO GOMEZ FLORES	5,800.00
Cuentas por pagar a 365 días	
INSTITUTO POTOSINO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA	4'380,126.70
TOTAL	6'971,715.57

22. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$1'000,000.00** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2017 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública,

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$859,658.99** 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 Mayo del 2018 y están integradas como sigue:

Impuesto 2.5% nómina	171,125.14
Retenciones ISPT	542,913.76
Retenciones ISR Arrendamiento	45,026.97
Retenciones ISR Profesionales	1,863.15
Retenciones IVA Arrendamiento	47,261.83
Retenciones IVA profesionistas	
Asimilables a Salario	234,325.64
Cuotas al IMSS Empleados	88,899.44
Créditos INFONAVIT	89,407.79

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Mayo del 2018, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% Inspección de Obra	84,997.62
2% Construcción Edificio SEDE	11,069.70
Total impuestos	1'316,890.82

PASIVO NO CIRCULANTE

y) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'302,732.60** 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 Mayo del 2018, 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)	68'848,681.04
Resultado de ejercicios anteriores	39'331,154.85
Total	157'054,660.35

V) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Mayo del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$196'442,725.02** la cual se integra de la siguiente forma:

11. Ingresos de Gestión Al 31 de Mayo del 2018 la cantidad de **\$5'994,256.46** corresponden a la Venta de Licitaciones y multas a los Partidos Políticos.

12. Participaciones, Aportaciones, Transferencias. Al 31 de Mayo del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$188'966,429.23** desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	21'323,146.00
Partidos Políticos	71'899,163.53
Gastos de Campaña	2'004,832.70

Proceso Electoral 2017-2018	93'739,287.00
-----------------------------	---------------

13. Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$1'482,039.33** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$1,282.60** corresponde a depósitos no identificados en la contabilidad.

La cantidad de **\$2.09** corresponde a depuraciones de cuentas del mes de Mayo 2018.

La cantidad de **\$1'480,754.64** corresponden a intereses ganados por inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	2,611.32
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	7,212.57
Intereses Proceso Electoral	3,690.51
Intereses Pasivo Laboral	181.12
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	2.02
Intereses art. 82 Cultura Cívica	45.86
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	4.40
Intereses Fondo de Provisiones	13,805.82
Intereses Parlamento de la Juventud	36.49
Intereses Inversión Gasto Ordinario	163,527.67
Intereses Inversión Partidos y Agrupaciones Políticas	109,999.70
Intereses Inversión Proceso Electoral	122,294.89
Intereses Inversión Pasivo Laboral	81,697.78
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	72,802.78
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	21,046.10
Intereses Inversión Fideicomiso	515,625.88
Intereses de Fondo de Capacitación	56,815.98
Intereses Inversión Proceso Electoral 2017-2018	309,281.97
Intereses CDE y CME	71.78
TOTAL	1'067,497.56

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Mayo del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de

\$127'594,043.98 y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	34'129,821.70
2.Materiales y Suministros	12'486,655.92
3.Servicios Generales	9'324,759.40
4.Transferencias PP y APES	71'587,510.95
5.Otros Gastos	65,296.01
Total	127,594,043.98

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.

2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.

3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.

4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.

5. **Otros Gastos** corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:

- La cantidad de \$65,296.01 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso y el pago que se realizó a los proveedores por la publicidad del mes de Mayo 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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	108'179,835.89
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	68'848,681.04
Resultado de Ejercicio Anteriores	39'331,154.85

X) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	MAYO 2018	ABRIL 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	18'096,684.01	15'674,550.77
Inversiones Temporales	101'372,817.17	94'718,680.83
Total	119'479,501.18	110'403,231.60

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 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$32'061,992.74
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	413,847.47
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	413,847.47
*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	0.00
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00

3.Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4.Ingresos Contables	\$32´475,840.21

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 MAYO AL 31 MAYO DEL 2018
--

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$ 27´795,824.86
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	4´624,212.71
Mobiliario y Equipo de Administración	565,720.56
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)	4´058,492.15
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$36,078.77
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	36,078.77
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$23´207,690.92

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Mayo del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 17 de diciembre de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan , fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.
- f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16´974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7´830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30´022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	18´379,589.23
Equipo de Transporte	20%	9´145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1´094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	2´078,891.95
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Mayo del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	12'000,000.17
Contrato 0502875432	-0.10
Contrato 0503308487	4'770,382.90
Contrato 0503776624	51'256,010.47
Contrato 2046652824	2'491,564.94
Contrato 2046648436	0.00
Contrato 2046653235	3'409,850.49
Contrato 174349780201	27,445,008.30
TOTAL	101'372,817.17

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.

La suma de inversiones temporales por \$73'927,808.87 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$27'445,008.30 nos da un total de **\$101'372,817.17**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	413,847.47

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 2018, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, efectuó el pago de los pasivos de Proveedores, Contribuciones federales, Impuestos de seguridad social como IMSS e Infonavit, los cuales al 31 de Mayo del 2018 quedaron debidamente registrados.

Partes Relacionadas

No Aplica

Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

X. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297'138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	102'177,907.31
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	194'960,685.69
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	194'280,478.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297'138,593.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	41'192,336.40
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	16'087,154.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	272'033,411.29
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	137'238,587.09
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	134'173,417.52
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	134'165,456.24

Nota: La cantidad de 297'138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14'227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1'859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

XI. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

Z) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

z) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 30 de Junio del 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	4,803,492.62	12,027,877.99
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	7,224,385.37	
Banorte PP y Apes	0637808839	4'239,492.87	4,239,492.87
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	0.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	1,403,786.24	1,403,786.24
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	0.00	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	(1,342.20)	(1,342.20)
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	5'597,687.68	53,242,083.33
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	47,644,395.65	
Bancomer Gasto Ordinario	0452322056	60,725.13	60,725.13

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

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,428.15	4,980,842.38
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4,784,414.23	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	0118322783	1'045,948.37	3,553,002.87
Inversión Cultura		2046652824	2,507,054.50	

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	832,465.46	832,465.46
		2046648436	0.00	
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235	57,282.43	3,507,464.19
		2046653235	3,450,181.76	
Banbajo, 5. Fideicomiso art.35	BanBajo	174349780201	27,932,094.42	27'932,094.42
6.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE	CDE	1,951,839.78	8,489,974.46
		CME	6,538,134.68	
		TOTAL		\$26,725,941.21

***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 30 de Junio del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	7,224,385.37
Contrato 0502875432	0.00
Contrato 0503308487	4,784,414.23
Contrato 0503776624	47,644,395.65
Contrato 2046652824	2,507,054.50
Contrato 2046648436	0.00
Contrato 2046653235	3,450,181.76
Contrato 174349780201	27,932,094.42
TOTAL	93,542,525.93

aa) Cuentas por cobrar a largo plazo

La cantidad de **\$3'279,025.00** corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015, y que al 30 de Junio del 2018 no han sido pagadas por la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado.

CONCEPTO	2015	Junio 2018	TOTAL
Materiales y Suministros	291,989.00	102,194.00	394,183.00
Servicios Generales	1'651,464.00	578,013.00	2'229,477.00
Bienes Muebles	655,365.00	0.00	655,365.00

6. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 30 de Junio del 2018 por la cantidad de **\$1,682,964.19** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	1,682,964.19	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del mes de Junio 2018.

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

Al 30 de Junio del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$194,993.22**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$328,616.46** corresponde al saldo al 30 de Junio del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

cc) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 30 de Junio del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1'056,474.38
Mobiliario y Equipo de administración	18'531,043.54
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2'082,590.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'356,752.73)
**Amortización acumulada de activos intangibles	(134,796.44)
Amortizaciones	20,093.15

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$25'214,485.82** integrada por los siguientes conceptos:

24. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$8,752,128.59** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 30 de Junio del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

25. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$12,361,111.69** corresponde a los compromisos adquiridos con los proveedores con motivo de las adquisiciones de materiales y servicios para la operación de la misma y que están pendiente de pagar al 30 de Junio del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
EQUIPOS COMERCIALES DE SLP SA DE CV	\$31,320.00
DETFU SA DE CV	\$37,000.00
SALYERI DEL CENTRO, SA DE CV	\$111,175.68
MA. ABRAHAM MORENO RODRIGUEZ	\$10,000.00
LUZ ALICIA AGUILAR FUENTES	\$21,599.20
MARIA DEL CONSUELO ARAIZA DAVILA	\$5,800.00
CESAR OSVALDO BARBA GUERRERO	\$142,905.71
EDENRED MEXICO SA DE CV	-\$181.84
EDITORIA MIVAL, SA DE CV	\$88,497.56
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	\$17,998.56
CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE SAN LUIS POTOSI, SA DE CV	\$50,709.09
BECA IMPRESORES SA DE CV	\$284,019.04
HOTELES REAL PLAZA, SA DE CV	\$2,625.00
SEITON COPIADORAS DEL BAJIO SA DE CV	\$1,600.00
MAURO PATIÑO BUENO	\$17,707.40
FERNANDO GARCIA BECERRA	\$41,472.32
CAMPIZZO SA DE CV	\$365,020.10
TORRE COMUNICACION DE MULTIMEDIOS SA DE CV	\$23,200.00
JOSE LUIS CORONADO GUERRERO	\$178.06
CESAR GUERRERO JUAREZ	\$4,292.00
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	\$19,871.98
HECTOR MANUEL ROCHA MEZA	\$2,958.00
SMART WEB SOLUTIONS SA DE CV	\$4,640.00
ENRIQUE AYALA MARTINEZ	\$24,000.00
PRINT LSC COMMUNICATIONS S DE RL DE CV	\$6,388,005.85

FORMAS INTELIGENTES SA DE CV	\$3,385,460.00
IO YAYAUCO RIVERA POSADAS	\$201,488.64
ROBERTO GALLEGOS OVIEDO	\$7,000.00
CENTRAL DE ALARMAS PROCOM SA DE CV	\$3,926.94
MARIA DEL ROSARIO GOMEZ FLORES	\$5,800.00
ROBERTO ROGELIO PEREZ OCHOA	\$12,412.00
RAFAEL BENAVENTE VALADEZ	\$3,645.88
TRANSPORTES MECANICA NAZI SA DE CV	\$454,270.50
MA. TERESA GUTIERREZ GARCIA	\$8,120.00
TELEVISORA POTOSINA SA DE CV	\$232,000.00
EMSAVALLES PUBLICIDAD S DE RL DE CV	\$40,600.00
NUÑEZ MENDEZ ALMA DE LA LUZ	\$3,919.64
COMUNICACION 2000, SA DE CV	\$232,000.00
ROLANDO TORRES DIAZ	\$74,054.40

26. Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de **\$1'000,000.00** corresponde a una obra en proceso, según convenio de colaboración celebrado en el mes de diciembre de 2017 entre el Organismo Electoral y la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obra Pública,

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$859,658.99** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

27. Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

IMPUESTO SOBRE NOMINA 2.5%	\$338,417.14
RETENCIONES DE I.S.P.T.	\$1,063,134.59
RETENCIONES DE I.S.R. A ARRENDAMIENTOS	\$15,515.37
RETENCIONES DE I.S.R. A PROFESIONISTAS	\$19,306.25
RETENCIONES DE I.V.A. A ARRENDAMIENTOS	\$16,552.76
RETENCIONES DE I.V.A. A PROFESIONISTAS	\$15,664.06
RETENCIONES DE I.S.R. A ASIMILADOS	\$235,169.39
CUOTAS AL IMSS EMPLEADOS	\$246,556.81
CREDITOS INFONAVIT	\$195,202.86

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

5% INSPECCION DE OBRAS	\$84,997.62
2% CONSTRUCCIÓN (EDIFICIO SEDE)	\$11,069.70
Total impuestos	2'241,586.55

PASIVO NO CIRCULANTE

dd) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'203,202.95** 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 2018, 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)	60,574,979.76
Resultado de ejercicios anteriores	39,331,154.85
Total	148,780,959.07

AA) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 30 de Junio del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$228,882,740.87** la cual se integra de la siguiente forma:

14. Ingresos de Gestión Al 30 de Junio del 2018 la cantidad de **\$6'392,032.14** corresponden a la Venta de Licitaciones y multas a los Partidos Políticos.

15. Participaciones, Aportaciones, Transferencias. Al 30 de Junio del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$188'966,429.23** desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
----------	-------

Gasto Ordinario	25,587,775.00
Partidos Políticos	80,550,894.59
Gastos de Campaña	2,004,832.70
Proceso Electoral 2017-2018	112,487,144.00

16. Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$1'860,062.44** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$1,282.60** corresponde a depósitos no identificados en la contabilidad.

La cantidad de **\$1.03** corresponde a depuraciones de cuentas del mes de Junio 2018.

La cantidad de **\$1'858,778.81** corresponden a intereses ganados en las cuentas bancarias de cheques e inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	2,919.07
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	8,265.14
Intereses Proceso Electoral	4,721.49
Intereses Pasivo Laboral	217.13
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	2.54
Intereses art. 82 Cultura Cívica	63.87
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	12.05
Intereses Fondo de Provisiones	13,807.05
Intereses Parlamento de la Juventud	36.49
Intereses Inversión Gasto Ordinario	196,994.53
Intereses Inversión Partidos y Agrupaciones Políticas	109,999.70
Intereses Inversión Proceso Electoral	122,294.89
Intereses Inversión Pasivo Laboral	97,474.93
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	88,292.34
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	21,046.10
Intereses Inversión Fideicomiso	604,934.63
Intereses de Fondo de Capacitación	97,147.25
Intereses Inversión Proceso Electoral 2017-2018	490,482.68
Intereses CDE y CME	66.93
TOTAL	1'858,778.81

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 30 de Junio del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$168,307,761.11** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	50,521,481.92
2.Materiales y Suministros	23,481,012.23
3.Servicios Generales	14,350,995.09
4.Transferencias PP y APES	79,888,975.86
5.Otros Gastos	65,296.01
Total	168,307,761.11

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.

2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.

3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.

4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.

5. Otros Gastos corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:

- La cantidad de \$65,296.01 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso y el pago que se realizó a los proveedores por la publicidad al mes de Junio 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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	99,906,134.61
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	60,574,979.76
Resultado de Ejercicio Anteriores	39'331,154.85

CC) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Junio 2018	Mayo 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	26,725,941.21	18'096,684.01
Inversiones Temporales	93,542,525.93	101'372,817.17
Total	120,278,467.14	119'479,501.18

**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 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$32'061,992.74
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	378,023.11
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	378,024.17
*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	-1.06
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	\$32'440,015.85

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

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$ 40,865,584.17
2. Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	155,153.31
Mobiliario y Equipo de Administración	151,454.31
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	3,699.00
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	\$36,078.77
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$40,710,430.86

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 30 de Junio del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 17 de diciembre de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan , fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.
- f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16´974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7´830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30´022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	18´531,043.54
Equipo de Transporte	20%	9´145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1´094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	2´082,590.95
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Junio del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	7,224,385.37
Contrato 0502875432	0.00
Contrato 0503308487	4,784,414.23
Contrato 0503776624	47,644,395.65
Contrato 2046652824	2,507,054.50
Contrato 2046648436	0.00
Contrato 2046653235	3,450,181.76
Contrato 174349780201	27,932,094.42
TOTAL	93,542,525.93

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.

La suma de inversiones temporales por \$73´927,808.87 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$27´445,008.30 nos da un total de **\$101´372,817.17**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	378,024.17

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

Partes Relacionadas

No Aplica

Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

XII. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297,138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	70,115,914.57
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	227,022,678.43
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	226,342,471.43
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297,138,315.40
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	35,323,976.69
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	16,087,154.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	277,901,771.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	178,104,171.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	162,865,870.98
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	162,857,632.10

Nota: La cantidad de 297'138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14'227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1'859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

XIII. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

EE) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

ee)Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Julio del 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	5,050,332.96	11,298,671.09
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	6,248,338.13	
Banorte PP y Apes	0637808839	4,718,274.26	4,718,274.26
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	0.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	1,420,671.03	1,420,671.03
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	0.00	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	(1,342.20)	(1,342.20)
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	2,648,420.21	30,875,627.36
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	28,227,207.15	
Bancomer Gasto Ordinario	0452322056	60,710.56	60,710.56

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Julio del 2018, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,465.36	4,996,410.22
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4,799,944.86	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	0118322783	1,068,395.80	3,590,980.99
Inversión Cultura		2046652824	2,522,585.19	

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	832,472.75	832,472.75
		2046648436	0.00	
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235	57,526.79	3,529,081.70
		2046653235	3,471,554.91	
Banbajo, 5. Fideicomiso art.35	BanBajo	174349780201	28,529,114.66	28,529,114.66
6.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE	CDE	1,606,512.08	8,354,733.50
		CME	6,748,221.42	
		TOTAL		\$98'215,405.92

***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 30 de Junio del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	6,248,338.13
Contrato 0502875432	0.00
Contrato 0503308487	4,799,944.86
Contrato 0503776624	28,227,207.15
Contrato 2046652824	2,522,585.19
Contrato 2046648436	0.00
Contrato 2046653235	3,471,554.91
Contrato 174349780201	28,529,114.66
TOTAL	73'798,744.90

ff) Cuentas por cobrar a largo plazo

La cantidad de **\$3'279,025.00** corresponde al saldo de cuentas por cobrar del ejercicio 2015, y que al 31 de Julio del 2018 no han sido pagadas por la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado.

CONCEPTO	2015	Julio 2018	TOTAL
Materiales y Suministros	291,989.00	102,194.00	394,183.00
Servicios Generales	1'651,464.00	578,013.00	2'229,477.00
Bienes Muebles	655,365.00	0.00	655,365.00

7. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Julio del 2018 por la cantidad de **\$1,381,951.53** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	1,381,951.53	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del mes de Julio 2018.

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

Al 31 de Julio del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$82,389.83**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$312,516.46** corresponde al saldo al 31 de Julio del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

hh) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 31 de Julio del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1'056,474.38
Mobiliario y Equipo de administración	18'531,043.54
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2'082,590.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18,491,549.17)
Amortizaciones	16,712.99

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$12,066,598.32** integrada por los siguientes conceptos:

28. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$8,030,294.31** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Julio del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

29. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$1,261,538.63** 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 Julio del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
DETFU SA DE CV	\$37,000.00
SALYERI DEL CENTRO, SA DE CV	\$14,776.20
MA. ABRAHAM MORENO RODRIGUEZ	\$11,600.00
LUZ ALICIA AGUILAR FUENTES	\$11,600.00
MARIA DEL CONSUELO ARAIZA DAVILA	\$11,600.00
PABLO MENDEZ SALAS	\$13,920.00
SISTEMAS DIGITALES DE SEGURIDAD PRIVADA SA DE CV	\$1,154.99
CESAR OSVALDO BARBA GUERRERO	\$142,905.71
EDENRED MEXICO SA DE CV	-\$157.99
EDITORIA MIVAL, SA DE CV	\$73,417.56
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	\$17,998.56
CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE SAN LUIS POTOSI, SA DE CV	\$35,655.93
BECA IMPRESORES SA DE CV	\$31,753.84
HOTELES REAL PLAZA, SA DE CV	\$2,625.00
ADRIAN JIMENEZ RAMOS	\$440.80
MAURO PATIÑO BUENO	\$17,707.40
RAUL ROMO GOMEZ	\$2,784.00
GRUPO COMERCIAL LG SA DE CV	\$109,680.32
INFOMONITOR SA DE CV	\$24,882.00
JUAN FRANCISCO OCTAVIO RAMIREZ AGUILAR	\$23,200.00
JOSE LUIS CORONADO GUERRERO	\$178.06
CESAR GUERRERO JUAREZ	\$2,002.93
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	\$19,871.98
HECTOR MANUEL ROCHA MEZA	\$2,958.00
SMART WEB SOLUTIONS SA DE CV	\$4,640.00

MARIA LUISA PAULIN HERNANDEZ	\$23,200.00
DIARIO NET SA DE CV	\$52,200.00
AGENCIA CREATIVA SA DE CV	\$27,840.00
ENRIQUE AYALA MARTINEZ	\$12,000.00
ROBERTO GALLEGOS OVIEDO	\$7,000.00
CENTRAL DE ALARMAS PROCOM SA DE CV	\$3,926.94
MARIA DEL ROSARIO GOMEZ FLORES	\$5,800.00
TELEVISORA POTOSINA SA DE CV	\$232,000.00
COMUNICACION 2000, SA DE CV	\$232,000.00
EDGE CONSULTING SA DE CV	\$11,066.40
OMAR JAVIER GALLEGOS RODRIGUEZ	\$13,920.00
REYES&AGUNDIS S DE RL DE CV	\$13,920.00
MA. ISABEL RODRIGUEZ CHAVEZ	\$11,600.00
MOBILIARIO ZAVALA SA DE CV	\$870.00

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$918,235.33** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

30. Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

IMPUESTO SOBRE NOMINA 2.5%	250,153.14
RETENCIONES DE I.S.P.T.	984,804.59
RETENCIONES DE I.S.R. A ARRENDAMIENTOS	(2,909.02)
RETENCIONES DE I.S.R. A PROFESIONISTAS	14,922.49
RETENCIONES DE I.V.A. A ARRENDAMIENTOS	(3,102.85)
RETENCIONES DE I.V.A. A PROFESIONISTAS	10,921.26
RETENCIONES DE I.S.R. A ASIMILADOS	207,310.68
OTROS RETENCION (FLETES)	15,664.50
CUOTAS AL IMSS EMPLEADOS	139,426.69
CREDITOS INFONAVIT	96,793.89

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Julio del 2018, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% INSPECCION DE OBRAS	\$84,997.62
2% CONSTRUCCIÓN (EDIFICIO SEDE)	\$11,069.70
Total impuestos	1'810,052.69

PASIVO NO CIRCULANTE

ii) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'203,202.95** 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 2018, 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)	51,209,746.50
Resultado de ejercicios anteriores	39,348,118.20
Total	139,432,689.16

FF) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Julio del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$242,635,204.79** la cual se integra de la siguiente forma:

17. Ingresos de Gestión Al 31 de Julio del 2018 la cantidad de **\$6'925,529.30** corresponden a la Venta de Licitaciones y multas a los Partidos Políticos.

18. Participaciones, Aportaciones, Transferencias. Al 31 de Julio del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$233,547,006.35** desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	29,852,404.00
Partidos Políticos	89,202,625.65
Gastos de Campaña	2,004,832.70
Proceso Electoral 2017-2018	112,487,144.00

19. Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$2,162,669.14** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$15,397.34** corresponde a depósitos no identificados en la contabilidad.

La cantidad de **\$(1.82)** corresponde a depuraciones de cuentas del mes de Julio 2018.

La cantidad de **\$2,147,273.62** corresponden a intereses ganados en las cuentas bancarias de cheques e inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	3,701.24
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	9,477.73
Intereses Proceso Electoral	5,063.63
Intereses Pasivo Laboral	254.34
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	3.05
Intereses art. 82 Cultura Cívica	81.30
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	19.34
Intereses Fondo de Provisiones	13,807.81
Intereses Parlamento de la Juventud	36.49
Intereses Inversión Gasto Ordinario	200,261.24
Intereses Inversión Partidos y Agrupaciones Políticas	109,999.70
Intereses Inversión Proceso Electoral	122,294.89
Intereses Inversión Pasivo Laboral	114,938.01
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	103,823.03
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	21,046.10
Intereses Inversión Fideicomiso	698,206.88
Intereses de Fondo de Capacitación	118,520.40
Intereses Inversión Proceso Electoral 2017-2018	625,637.33
Intereses CDE y CME	101.11
TOTAL	2,147,273.62

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Julio del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de

\$191,425,458.29 y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	61,018,138.60
2.Materiales y Suministros	24,755,542.19
3.Servicios Generales	17,420,454.09
4.Transferencias PP y APES	88,158,833.65
5.Otros Gastos	72,489.76
Total	191,425,458.29

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.

2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.

3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.

4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.

5. **Otros Gastos** corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:

- La cantidad de \$72,489.76 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso y el pago que se realizó a los proveedores por la publicidad al mes de Julio 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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	90,557,864.70
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	51'209,746.50
Resultado de Ejercicio Anteriores	39,348,118.20

HH) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Julio 2018	Junio 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	24,406,661.02	26'425,941.21
Inversiones Temporales	73,798,744.90	93,542,525.93
Total	98,215,405.92	120,278,467.14

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 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$13,449,857.22
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	302,606.70
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	302,609.55
*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	-2.85
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00

3.Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4.Ingresos Contables	\$13,752,463.92

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 JULIO AL 31 DE JULIO DEL 2018

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$ 27,487,249.98
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	4,380,126.71
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)	4,380,126.71
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$7,193.75
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	\$7,193.75

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Julio del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 17 de diciembre de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan , fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.

f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16'974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7'830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30'022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	18'531,043.54
Equipo de Transporte	20%	9'145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1'094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	2'082,590.95
Software	33.3%	142,922.84

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Julio del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	6,248,338.13
Contrato 0502875432	0.00
Contrato 0503308487	4,799,944.86
Contrato 0503776624	28,227,207.15
Contrato 2046652824	2,522,585.19
Contrato 2046648436	0.00
Contrato 2046653235	3,471,554.91
Contrato 174349780201	28,529,114.66
TOTAL	73,798,744.90

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.

La suma de inversiones temporales por \$45,269,630.24 más el contrato de inversión del Fideicomiso por la cantidad de \$28,529,114.66 nos da un total de **\$73,798,744.90**

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	288,494.81

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 2018, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, efectuó el pago de los pasivos de Proveedores, Contribuciones federales, Impuestos de seguridad social como IMSS e Infonavit, los cuales al 31 de Julio del 2018 quedaron debidamente registrados.

Partes Relacionadas

No Aplica

Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

XIV. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297,138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	56,666,057.35
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	240,472,535.65
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	239,792,328.65
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297,102,703.86
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	26,776,175.31
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,087,154.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	285,449,572.38
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	205,591,421.24
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	203,590,024.99
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	203,546,174.57

Nota: La cantidad de 297´138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14´227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1´859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

XV. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

JJ)NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

jj) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Agosto del 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	6,481,403.54	13,751,120.06
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	7,269,716.52	
Banorte PP y Apes	0637808839	5,221,671.59	5,221,671.59
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	0.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	1,421,013.57	1,421,013.57
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	0.00	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	(1,342.20)	(1,342.20)
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	1,216,461.82	27,725,276.08
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	26,508,814.26	
Bancomer Gasto Ordinario	0452322056	60,711.08	60,711.08

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Agosto del 2018, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,502.53	5,011,540.93
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4,815,038.40	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	0118322783	1,080,756.50	3,620,501.96
Inversión Cultura		2046652824	2,539,745.36	

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	832,480.28 0.00	832,480.28
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	51,716.19 3,479,823.10	3,531,539.29
Banbajo, 5. Fideicomiso art.35	BanBajo	174349780201	29,505,855.74	29,505,855.74
6.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE	CDE CME	1,212,206.03 5,036483.73	6,248,689.76
		TOTAL		\$96,939,058.04

***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 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	7,269,716.52
Contrato 0502875432	0.00
Contrato 0503308487	4,815,038.40
Contrato 0503776624	26,508,814.26
Contrato 2046652824	2,539,745.36
Contrato 2046648436	0.00
Contrato 2046653235	3,479,823.10
Contrato 174349780201	29,505,855.74
TOTAL	74´118,993.38

kk) Cuentas por cobrar a largo plazo

La cantidad de **\$680,214.00** corresponde al saldo de cuentas por cobrar al 31 de Agosto del 2018 y no han sido pagadas por la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado.

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

8. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Agosto del 2018 por la cantidad de **\$1,713,824.46** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	1,713,824.46	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del mes de Agosto 2018.

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

Al 31 de Agosto del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$2,037.49**

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

La cantidad de **\$314,516.46** corresponde al saldo al 31 de Agosto del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

mm) **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:** Al 31 de Agosto del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1'056,474.38
Mobiliario y Equipo de administración	18'531,043.54
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2'082,590.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	142,922.84
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18,491,549.17)
Amortizaciones	13,332.83

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$11'571,450.86** integrada por los siguientes conceptos:

31. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$8,217,989.56** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Agosto del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

32. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$1,266,156.58** 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 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
SALYERI DEL CENTRO, SA DE CV	\$7,451.84
LUZ ALICIA AGUILAR FUENTES	\$11,600.00
CESAR OSVALDO BARBA GUERRERO	\$62,642.99
EDENRED MEXICO SA DE CV	-\$174.11
DALCE DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	\$1,798.58
EDITORIA MIVAL, SA DE CV	\$49,289.56
DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL DEL SOUL DEL CENTRO, SA DE CV	\$2,273.60
ARTURO HECTOR MEDELLIN MENDOZA	\$6,206.00
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	\$17,998.56
CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE SAN LUIS POTOSI, SA DE CV	\$35,655.93
MAURO PATIÑO BUENO	\$17,707.40
HOME DEPOT MEXICO S DE RL DE CV	\$468.00
GRUPO COMERCIAL LG SA DE CV	\$109,680.32
GRUPO HOTELERO MARIA DOLORES DE RIOVERDE, SA DE CV	\$14,299.99
ALEJANDRO SESMA DIAZ	\$100.00
INFOMONITOR SA DE CV	\$24,882.00
JOSE LUIS CORONADO GUERRERO	\$178.06
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	\$19,871.98
HECTOR MANUEL ROCHA MEZA	\$2,958.00
SMART WEB SOLUTIONS SA DE CV	\$4,640.00
DIARIO NET SA DE CV	\$52,200.00
ENRIQUE AYALA MARTINEZ	\$12,000.00

ROBERTO GALLEGOS OVIEDO	\$7,000.00
CENTRAL DE ALARMAS PROCOM SA DE CV	\$3,926.94
MARIA DEL ROSARIO GOMEZ FLORES	\$5,800.00
IT ERA SA DE CV	\$1,947.72
TRANSPORTES MECANICA NAZI SA DE CV	\$292,615.22
TELEVISORA POTOSINA SA DE CV	\$232,000.00
COMUNICACION 2000, SA DE CV	\$232,000.00
MA. ISABEL RODRIGUEZ CHAVEZ	\$11,600.00
EL HERALDO COMPAÑIA EDITORIAL DE MEXICO SA DE CV	\$25,538.00
TOTAL	1,266,156.58

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$969,757.72** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

33. Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

IMPUESTO SOBRE NOMINA 2.5%	113,642.14
RETENCIONES DE I.S.P.T.	522,815.68
RETENCIONES DE I.S.R. A ARRENDAMIENTOS	(15,638.83)
RETENCIONES DE I.S.R. A PROFESIONISTAS	8,616.10
RETENCIONES DE I.V.A. A ARRENDAMIENTOS	(16,998.72)
RETENCIONES DE I.V.A. A PROFESIONISTAS	8,552.14
RETENCIONES DE I.S.R. A ASIMILADOS	113,512.08
OTROS RETENCION (FLETES)	0.00
CUOTAS AL IMSS EMPLEADOS	73,128.94
CREDITOS INFONAVIT	167,078.38

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Agosto del 2018, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% INSPECCION DE OBRAS	\$84,997.62
2% CONSTRUCCIÓN (EDIFICIO SEDE)	\$11,069.70
Total impuestos	1'070,775.23

PASIVO NO CIRCULANTE

nn) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'182,515.99** 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 2018, 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)	48,100,562.47
Resultado de ejercicios anteriores	39,348,118.20
Total	136,323,505.13

KK) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Agosto del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$256,733,713.95** la cual se integra de la siguiente forma:

20. Ingresos de Gestión Al 31 de Agosto del 2018 la cantidad de **\$7,759,227.86** corresponden a la Venta de Licitaciones y multas a los Partidos Políticos.

21. Participaciones, Aportaciones, Transferencias. Al 31 de Agosto del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$246,463,366.41** desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	34,117,033.00
Partidos Políticos	97,854,356.71
Gastos de Campaña	2,004,832.70
Proceso Electoral 2017-2018	112,487,144.00

22. Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$2,511,119.68** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$14,807.42** corresponde a depósitos no identificados en la contabilidad.

La cantidad de **\$(1.82)** corresponde a depuraciones de cuentas del mes de Agosto 2018.

La cantidad de **\$2,496,314.08** corresponden a intereses ganados en las cuentas bancarias de cheques e inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	4,786.01
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	11,100.43
Intereses Proceso Electoral	5,406.17
Intereses Pasivo Laboral	291.56
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	3.57
Intereses art. 82 Cultura Cívica	99.43
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	26.87
Intereses Fondo de Provisiones	13,808.32
Intereses Parlamento de la Juventud	36.49
Intereses Inversión Gasto Ordinario	227,024.23
Intereses Inversión Partidos y Agrupaciones Políticas	109,999.70
Intereses Inversión Proceso Electoral	122,294.89
Intereses Inversión Pasivo Laboral	131,909.53
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	120,983.20
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	21,046.10
Intereses Inversión Fideicomiso	860,785.68
Intereses de Fondo de Capacitación	142,101.46
Intereses Inversión Proceso Electoral 2017-2018	724,157.06
Intereses CDE y CME	453.38
TOTAL	2,496,314.08

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Agosto del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de

\$208,633,151.48 y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	66,779,308.99
2.Materiales y Suministros	25,604,382.57
3.Servicios Generales	19,809,581.14
4.Transferencias PP y APES	96,360,195.31
5.Otros Gastos	79,683.47
Total	208,633,151.48

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. Otros Gastos corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:

- La cantidad de \$72,683.47 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso y el pago que se realizó a los proveedores por la publicidad al mes de Agosto 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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	87,448,680.67
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	48,100,562.47
Resultado de Ejercicio Anteriores	39,348,118.20

MM) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Agosto 2018	Julio 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	22,810,064.66	24,406,662.02
Inversiones Temporales	74,118,993.38	73,798,744.90
Total	96,939,058.04	98,215,405.92

**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 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$254,229,065.96
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	302,606.70
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	2,511,121.50
*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	-1.82
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	\$256,740,185.64

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DEL 2018

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$222,788,540.56
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	14,221,739.72
Mobiliario y Equipo de Administración	748,494.87
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	273,292.28
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	13,199,952.57
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$7,193.75
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	79,683.47
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	208,646,464.31

XVI. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297,138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	42,909,527.04
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	254,229,065.96
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	253,548,858.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297,102,703.86
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	24,149,718.82
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,087,154.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	288,076,028.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	222,788,540.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	220,183,747.36
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	220,139,896.91

Nota: La cantidad de 297´138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14´227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1´859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

XVII. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

OO) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

oo) Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 30 de Septiembre del 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	1,166,748.14	10,453,558.98
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	9,286,810.84	
Banorte PP y Apes	0637808839	5,821,083.19	5,821,083.19
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	0.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	1,421,345.14	1,421,345.14
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	0.00	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	(1,342.20)	(1,342.20)
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	351,053.99	23,523,900.67
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	23,172,846.68	
Bancomer Gasto Ordinario	0452322056	60,708.12	60,708.12

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

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,538.66	5,025,250.54
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4,828,711.88	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	0118322783	1,099,589.19	3,653,949.99
Inversión Cultura		2046652824	2,554,360.80	

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	55,021.70	747,770.25
		2046648436	692,748.55	
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235	51,698.15	3,551,546.51
		2046653235	3,499,848.36	
5.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE	CDE	645,101.59	4,272,011.79
		CME	3,626,910.20	
		TOTAL		\$58,539,782.98

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

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

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

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

y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica”.

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Septiembre del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	9,286,810.84
Contrato 0502875432	
Contrato 0503308487	4,828,711.88
Contrato 0503776624	23,172,846.68
Contrato 2046652824	2,554,360.80
Contrato 2046648436	692,748.55
Contrato 2046653235	3,499,848.36
Contrato 174349780201	
TOTAL	44,035,327.11

pp)Cuentas por cobrar a largo plazo

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

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

9. Deudores Diversos

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

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

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

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

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

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

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

La cantidad de **\$30,775,221.65** corresponde al saldo al 30 de Septiembre del 2018 del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016, aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitado, que se encuentren dentro de lo previsto en los artículos 458, numeral 8 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 35 de la Ley Electoral del Estado vigente.

e) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 30 de Septiembre del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1'056,474.38
Mobiliario y Equipo de administración	19'137,043.54
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2'082,590.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	541,334.42
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'491,549.17)
Amortizaciones	10,046.56

PASIVO CIRCULANTE

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

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

34. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

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

35. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$299,151.75** corresponde a los compromisos adquiridos con los proveedores con motivo de las adquisiciones de materiales y servicios para la operación de la misma y que están pendiente de pagar al 30 de Septiembre del 2018, como a continuación se detalla:

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

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

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

36. Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

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

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

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

PASIVO NO CIRCULANTE

ss) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'182,497.43** está destinado al fortalecimiento de la Cultura Cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica, independientemente de los recursos destinados para tal efecto.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:

Al 30 de Septiembre del 2018, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

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

PP) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

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

23. Ingresos de Gestión Al 30 de Septiembre del 2018 la cantidad de **\$8,968,635.15** corresponden a la Venta de Licitaciones y multas a los Partidos Políticos.

24. Participaciones, Aportaciones, Transferencias. Al 30 de Septiembre del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$259,556,951.27** desglosada de la siguiente manera:

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

25. Otros ingresos y beneficios

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

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

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

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

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

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

1.Servicios Personales	73,489,225.16
2.Materiales y Suministros	26,327,999.82
3.Servicios Generales	21,863,710.06
4.Transferencias PP y APES	104,466,165.55
5.Otros Gastos	94,997.88
Total	226,242,098.47

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.
2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.
3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.
4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.
5. **Otros Gastos** corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:
 - La cantidad de \$94,997.88 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso y el pago que se realizó a los proveedores por la publicidad al mes de Septiembre 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	49,879,236.04
Aportaciones	49,879,236.04
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	81,612,436.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	44,863,131.65
Resultado de Ejercicio Anteriores	36,749,305.20

RR) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES DEL 01 SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$268,532,058.11
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	2,579,643.70
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	2,579,506.44
*Incremento por Variación de Inventarios	0.00
*Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u Obsolescencia.	0.00
*Otros ingresos y beneficios varios	137.26
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	\$271,111,701.81

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

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$240,401,796.87
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	14,244,649.72
Mobiliario y Equipo de Administración	748,494.87
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	273,292.28
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	13,222,862.57
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$94,997.88
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	94,997.88
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	226,252,145.03

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 30 de Septiembre del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 17 de diciembre de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan , fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.
- f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16´974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7´830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30´022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	19´137,043.54
Equipo de Transporte	20%	9´145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1´094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	2´082,590.95
Software	33.3%	541,334.42

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Septiembre del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	9,286,810.84
Contrato 0502875432	0.00
Contrato 0503308487	4,828,711.88
Contrato 0503776624	23,172,846.68
Contrato 2046652824	2,554,360.80
Contrato 2046648436	692,748.55
Contrato 2046653235	3,499,848.36
Contrato 174349780201	
TOTAL	44,035,327.11

Fideicomisos, Mandatos y Análogos.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitado, que se encuentren dentro de lo previsto en los artículos 458, numeral 8 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 35 de la Ley Electoral del Estado. Institución Fiduciaria Banco del Bajío, S.A., contrato número 174349780201.

Reporte de la Recaudación.-

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	68,384.94

Información Sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica

Calificaciones Otorgadas.-

No Aplica

Información por Segmentos.-

No Aplica

Eventos Posteriores al Cierre.-

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

Partes Relacionadas

No Aplica

Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

XVIII. NOTAS DE MEMORIA

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

Nota: La cantidad de 297´138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14´227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1´859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Octubre del 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	1,076,857.28	11,463,302.04
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	10,386,444.76	
Banorte PP y Apes	0637808839	257,148.65	6,457,148.65
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	6,200,000.00	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	1,421,687.84	1,421,687.84
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	0.00	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	(1,342.20)	(1,342.20)
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	353,324.48	23,168,228.88
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	22,814,904.40	
Bancomer Gasto Ordinario	0452322056	60,700.51	60,700.51
5.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE CDE CME	171,690.38 1'356,659.92	1,528350.30

Los siguientes saldos bancarios **al 31 de Octubre** del 2018, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,576.16	5,041,453.17
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4,844,877.01	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior	Bancomer	0118322783	1,179,774.68	3,750,518.23
Inversión Cultura Cívica Art.82		2046652824	2,570,743.55	
3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del	Bancomer	0104368088	55,027.47	752,219.06

Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal		2046648436	697,191.59	
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235	47,998.58	3,570,293.71
		2046653235	3,522,295.13	
TOTAL				\$57,222,560.19

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

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

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

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

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Octubre del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	10,386,444.76
Contrato 0502875432	0.00
Contrato 0503308487	4,844,877.01
Contrato 0503776624	22,814,904.40
Contrato 2046652824	2,570,743.55
Contrato 2046648436	697,191.59
Contrato 2046653235	3,522,295.13
Contrato 174349780201	0.00
Contrato 503097824	6,200,000.00
TOTAL	51,036,456.44

10. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Octubre del 2018 por la cantidad de **\$1,467,765.78** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	1,467,765.78	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del mes de Octubre 2018.

11. **Ingresos por recuperar a Corto Plazo:** Saldo al 31 de Octubre 2018 por \$166,530.25 corresponde al deducible de un vehículo de Perdida Total

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

Al 31 de Octubre del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$31.32**

ACTIVO NO CIRCULANTE

tt) Inversión Fideicomiso Art. 35 de la LEE Vigente.

La cantidad de **\$24,829,948.65** corresponde al saldo al 31 de Octubre del 2018 del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio 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 vigente.

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

La cantidad de **\$298,714.46** corresponde al saldo al 31 de Octubre del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

d) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 31 de Octubre del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'022,724.28
Mobiliario y Equipo de administración	19'137,043.54

Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2'082,590.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	541,334.42
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'356,752.73)
Amortizaciones	(134,796.44)

PASIVO CIRCULANTE

e) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$9,342,983.56** integrada por los siguientes conceptos:

37. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$7,266,692.63** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Octubre del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

38. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$75,761.09** 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 están pendiente de pagar al 31 de Octubre del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
LUZ ALICIA AGUILAR FUENTES	\$11,600.00
MARIA DEL CONSUELO ARAIZA DAVILA	\$5800.00
EDENRED MEXICO SA DE CV	263.63
EDITORA MIVAL, SA DE CV	\$10,081.56
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	\$17,998.56
MAURO PATIÑO BUENO	\$17,707.40
ALEJANDRO SESMA DIAZ	\$5,592.36
LOBO AGUILERA Y ELIZONDO ASESORES EMPRESARIALES SC	-\$80.02
MARIA DEL ROSARIO GOMEZ FLORE	\$5,800.00
IT ERA SA DE CV	\$0.07
SONIA MEDINA ARUJO	\$997.60
TOTAL	75,761.16

3.Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$1'015,647.37** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

4.Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

IMPUESTO SOBRE NOMINA 2.5%	89,942.67
RETENCIONES DE I.S.P.T.	478,203.03
RETENCIONES DE I.S.R. A ARRENDAMIENTOS	15,555.21
RETENCIONES DE I.S.R. A PROFESIONISTAS	481.16
RETENCIONES DE I.V.A. A ARRENDAMIENTOS	13,932.74

RETENCIONES DE I.S.R. A ASIMILADOS	4,589.76
OTROS RETENCION (FLETES)	11,385.82
CUOTAS AL IMSS EMPLEADOS	60,281.36
CREDITOS INFONAVIT	144,129.68

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Octubre del 2018, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% INSPECCION DE OBRAS	\$84,997.62
2% CONSTRUCCIÓN (EDIFICIO SEDE)	\$11,069.70
Total impuestos	\$914,568.07

PASIVO NO CIRCULANTE

f) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3'178,797.43** está destinado al fortalecimiento de la Cultura Cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica, independientemente de los recursos destinados para tal efecto.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:

Al 31 de Octubre del 2018, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	49,879,236.04
Resultado de ejercicio (Ahorro y Desahorro)	43,965,915.91
Resultado de ejercicios anteriores	28,990,710.01
Total	122,835,861.96

TT) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Octubre del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$285,115,382.90** la cual se integra de la siguiente forma:

26. Ingresos de Gestión Al 31 de Octubre del 2018 la cantidad de **\$9,781,469.94** corresponden a la Venta de Licitaciones, venta de copias, ingreso de un deducible de vehículo y las multas a los Partidos Políticos.

CONCEPTO	MONTO
Venta de Licitaciones	56,000.00
Venta de Copias	126.00
Ingreso deducible de un Vehículo	166,530.25
Multas a los Partidos Políticos art.82	353,276.25
Multas a los Partidos Políticos art. 35	9'125,980.48

27. Participaciones, Aportaciones, Transferencias. Al 31 de Octubre del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$272,397,821.33** desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	42,823,515.80
Partidos Políticos	115,082,328.83
Gastos de Campaña	2,004,832.70
Proceso Electoral 2017-2018	112,487,144

28. Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$2,936,091.63** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$21,629.42** corresponde a depósitos no identificados en la contabilidad.

La cantidad de **\$131.38** corresponde a depuraciones de cuentas del mes de Septiembre 2018.

La cantidad de **\$2,914,330.83** corresponden a intereses ganados en las cuentas bancarias de cheques e inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	5,625.20
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	14,375.27
Intereses Proceso Electoral	6,080.44
Intereses Pasivo Laboral	14,690.76
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	4.60
Intereses art. 82 Cultura Cívica	135.93
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	40.12
Intereses Fondo de Provisiones	13809.27
Intereses Parlamento de la Juventud	36.49
Intereses Inversión Gasto Ordinario	107,528
Intereses Inversión Partidos y Agrupaciones Políticas	109,999.70
Intereses Inversión Proceso Electoral	122,294.89
Intereses Inversión Pasivo Laboral	151,135.05
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	26,064.43
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	151,981.39
Intereses Inversión Fideicomiso	1,123,786.36
Intereses de Fondo de Capacitación	184,573.49
Intereses Inversión Proceso Electoral 2017-2018	881,518.37
Intereses CDE y CME	650.96
TOTAL	2,914,330.83

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Octubre del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$241,149,466.99** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	77,514,809.38
2.Materiales y Suministros	26,915,516.58
3.Servicios Generales	24,127,490.98
4.Transferencias PP y APES	112,496,645.79
5.Otros Gastos	95,004.26
Total	241,149,466.99

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.

2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.

3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.

4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.

5. **Otros Gastos** corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:

- La cantidad de \$95,004.26 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso y el pago que se realizó a los proveedores por la publicidad al mes de Octubre 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	49,879,236.04
Aportaciones	49,879,236.04
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	72,956,625.92
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	43,965,915.91
Resultado de Ejercicio Anteriores	28,990,710.01

VV) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Octubre 2018	Septiembre 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	6,176,103.75	14,494,455.87
Inversiones Temporales	51,036,456.44	44,035,542.04
Total	57,222,560.19	58,539,782.98

WW) 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 OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$282,185,762.96
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	2,936,091.63
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	2,935,960.25
*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	131.38
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00

3.Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4.Ingresos Contables	\$285,121,854.59

**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS
CONTABLES
DEL 01 OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2018**

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$255,310,389.86
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	14,249,260.73
Mobiliario y Equipo de Administración	748,494.87
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	273,292.28

Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	13,227,472.58
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$95,004.26
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	95,004.26
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	241,156,133.39

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Octubre del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoria Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 17 de diciembre de 2016 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan, fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2017, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.

- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.

f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16´974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7'830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30'022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	19'137,043.54
Equipo de Transporte	20%	9'145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1'094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	2'082,590.95
Software	33.3%	541,334.42

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Octubre del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	10,386,444.76
Contrato 0502875432	0.00
Contrato 0503308487	4,844,877.01
Contrato 0503776624	22,814,904.40
Contrato 2046652824	2,570,743.55
Contrato 2046648436	697,191.59
Contrato 2046653235	3,522,295.13
Contrato 174349780201	0.00
Contrato 503097824	6,200,000.00
TOTAL	51,036,456.44

Fideicomisos, Mandatos y Análogos.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitado, que se encuentren dentro de lo previsto en los artículos 458, numeral 8 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 35 de la Ley Electoral del Estado. Institución Fiduciaria Banco del Bajío, S.A., contrato número 174349780201.

Reporte de la Recaudación.- El saldo de ingresos Financieros corresponde al mes de octubre 2018.

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	349,706.81

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

Partes Relacionadas

No Aplica

Responsabilidad sobre la presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son Razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

XIX. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297,138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	15,130,054.84
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	177,224.80
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	282,185,762.96
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	282,019,232.71
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297,138,593
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	20,509,679.02
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,264,379.38
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	291894293.36
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	255,310,389.86
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	254,138,862.86
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	254,138,862.78

Nota: La cantidad de 297´138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14´227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1´859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 30 de Noviembre del 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Fondo de Caja Chica	0840005143	10,000.00	10,000.00
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	747,828.42	10,836,416.49
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	10,088,588.07	
Banorte PP y Apes	0637808839	501,105.09	6,717,452.15
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	6,216,347.06	
Banorte Proceso Electoral	0273045331	1,422,019.57	1,422,019.57
Banorte Inversión Proceso Electoral	0502875432	0.00	
Banorte Parlamento de la Juventud 2017	0462528816	(1,342.20)	(1,342.20)
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	572,131.03	23,194,680.47
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	22,622,549.44	
Bancomer Gasto Ordinario	0452322056	78,513.38	78,513.38
5.- BANCOS CDE Y CME	BANORTE CME	10,657.04	10,657.04

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

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	196,772.80	5,054,423.91
Inversión Pasivo Laboral		0503308487	4,857,651.11	

2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior Inversión Cultura Civica Art.82	Bancomer	0118322783 2046652824	3,784,870.89 0.00	3,784,870.89
3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088 2046648436	756,428.34 0.00	756,428.34
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235 2046653235	3,591,557.10 0.00	3,591,557.10
		TOTAL		\$55'455,677.14

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

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

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

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

y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica”.

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Noviembre del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	10,088,588.07
Contrato 0503308487	4,857,651.11
Contrato 0503776624	22,622,549.44
Contrato 503097824	6,216,347.06
TOTAL	43,785,135.68

12. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 30 de Noviembre del 2018 por la cantidad de **\$1,650,235.98** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días

Deudores Diversos	1,650,235.98	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del mes de Noviembre 2018.
-------------------	---------------------	--

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

Al 30 de Noviembre del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$119.95**

ACTIVO NO CIRCULANTE

vv) Inversión Fideicomiso Art. 35 de la LEE Vigente.

La cantidad de **\$25,049,728.17** corresponde al saldo al 30 de Noviembre del 2018 del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitado, que se encuentren dentro de lo previsto en los artículos 458, numeral 8 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 35 de la Ley Electoral del Estado vigente.

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

La cantidad de **\$298,714.46** corresponde al saldo al 30 de Noviembre del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada y los CDE y CME.

d) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 30 de Noviembre del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'025,724.28
Mobiliario y Equipo de administración	19'137,043.54
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2'082,590.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'094,478.55
Software	541,334.42
Equipo de Transporte	9'145,398.33
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(18'356,752.73)
Amortizaciones	(134,796.44)

PASIVO CIRCULANTE

e) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$11,168,350.60** integrada por los siguientes conceptos:

39. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$5,941,837.24** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 30 de Noviembre del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

40. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$95,511.93** corresponde a los compromisos adquiridos con los proveedores con motivo de las adquisiciones de materiales y servicios para la operación de la misma y que están pendiente de pagar al 30 de Noviembre del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
CESAR OSVALDO BARBA GUERRERO	30,995.62
DISTRIBUIDORA INDUSTRIAL DEL SOUL DEL CENTRO, SA DE CV	3,043.21
ARTURO HECTOR MEDELLIN MENDOZA	15,300.40
SHARP SAN LUIS, SA DE CV	5,710.23
RAUL ROMO GOMEZ	11484.00
CAMPIZZO, SA DE CV	1,073.00
EDENRED MEXICO SA DE CV	827.59
CORPORATIVO GAVRIL, SA DE CV	8,999.28
MAURO PATIÑO BUENO	\$17,707.40
SONIA MEDINA ARUJO	371.20
TOTAL	95,511.93

3.Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$1'069,268.76** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

4.Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

IMPUESTO SOBRE NOMINA 2.5%	77,164.14
RETENCIONES DE I.S.P.T.	521,732.12
RETENCIONES DE I.S.R. A ARRENDAMIENTOS	25,566.06
RETENCIONES DE I.S.R. A PROFESIONISTAS	2,835.72
RETENCIONES DE I.V.A. A ARRENDAMIENTOS	24,611.24
RETENCIONES DE I.S.R. A ASIMILADOS	0.00
OTROS RETENCION (FLETES)	0.00
CUOTAS AL IMSS EMPLEADOS	57,696.04
CREDITOS INFONAVIT	77,263.61

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

5% INSPECCION DE OBRAS	\$84,997.62
2% CONSTRUCCIÓN (EDIFICIO SEDE)	\$11,069.70
Total impuestos	\$914,568.07

PASIVO NO CIRCULANTE

f) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$3´178,797.43** está destinado al fortalecimiento de la Cultura Cívica dirigida a jóvenes con perspectiva de género, así como para la capacitación y formación permanente en la materia de todo el personal que integra su estructura orgánica, independientemente de los recursos destinados para tal efecto.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:

Al 30 de Noviembre del 2018, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	49,879,236.04
Resultado de ejercicio (Ahorro y Desahorro)	44,226,015.08
Resultado de ejercicios anteriores	28,549,680.01
Total	122,654,931.13

XX) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 30 de Noviembre del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$298,452,754.17** la cual se integra de la siguiente forma:

29. Ingresos de Gestión Al 30 de Noviembre del 2018 la cantidad de **\$10,366,421.32** corresponden a la Venta de Licitaciones, venta de copias, ingreso de un deducible de vehículo y las multas a los Partidos Políticos.

CONCEPTO	MONTO
Venta de Licitaciones	56,000.00
Venta de Copias	126.00
Ingreso deducible de un Vehículo	166,530.25
Multas a los Partidos Políticos art.82	372,090.51
Multas a los Partidos Políticos art. 35	9,771,674.56

30. Participaciones, Aportaciones, Transferencias. Al 30 de Noviembre del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$284,956,817.94** desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	47,088,144.80
Partidos Políticos	123,276,696.44
Gastos de Campaña	2,004,832.70
Proceso Electoral 2017-2018	112,587,144.00

31. Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$3,129,514.91** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$43,542.07** corresponde a depósitos no identificados en la contabilidad.

La cantidad de **\$109.03** corresponde a depuraciones de cuentas del mes de Noviembre 2018.

La cantidad de **\$3,085,863.81** corresponden a intereses ganados en las cuentas bancarias de cheques e inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	6,157.97
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	15,338.23
Intereses Proceso Electoral	6,412.17
Intereses Pasivo Laboral	27,040.25
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	5.12
Intereses art. 82 Cultura Cívica	155.49
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	40.59
Intereses Fondo de Provisiones	42.22
Intereses Parlamento de la Juventud	36.49
Intereses Inversión Gasto Ordinario	133,694.39
Intereses Inversión Partidos y Agrupaciones Políticas	128,380.78
Intereses Inversión Proceso Electoral	22,294.89
Intereses Inversión Pasivo Laboral	151,135.05
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	167,500.43
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	30,273.24
Intereses Inversión Fideicomiso	1,225,652.47
Intereses de Fondo de Capacitación	219,603.90
Intereses Inversión Proceso Electoral 2017-2018	951,403.44
Intereses CDE y CME	696.69
TOTAL	3,085,863.81

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 30 de Noviembre del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$254,226,740.19** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	80,804,352.61
2.Materiales y Suministros	27,358,505.03

3.Servicios Generales	25,434,558.55
4.Transferencias PP y APES	120,527,126.03
5.Otros Gastos	102,197.97
Total	254,226,740.19

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. **Otros Gastos** corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:

- La cantidad de \$95,004.26 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso y el pago que se realizó a los proveedores por la publicidad al mes de Octubre 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	49,879,236.04
Aportaciones	49,879,236.04
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	72,775,695.09
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	44,226,015.08
Resultado de Ejercicio Anteriores	28,549,680.01

ZZ) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Noviembre 2018	Octubre 2018
Fondo de Caja Chica	10,000.00	10,000.00
Bancos	11,660,541.46	6,176,103.75
Inversiones Temporales	43,785,135.68	51,036,456.44
Total	55,455,677.14	57,222,560.19

**AAA) 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 DE NOVIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$295,409,267.91
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	3,129,514.91
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	3,129,405.88
*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	109.03
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	0.00
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	\$298,538,782.82

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

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$268,377,183.08
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	14,249,260.73
Mobiliario y Equipo de Administración	748,494.87
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	273,292.28
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	13,227,472.58
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$102,197.97
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	102,197.97
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	254,230,120.32

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 30 de Noviembre del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 21 de diciembre de 2017 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan, fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2018, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad

Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.
- f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.
- g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16´974,576.80
- i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7'830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30'022,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	19'137,043.54
Equipo de Transporte	20%	9'145,398.33
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1'094,478.55
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	2'082,590.95
Software	33.3%	541,334.42

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 30 de Noviembre del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	10,088,588.07
Contrato 0503308487	4,857,098.72
Contrato 0503776624	22,622,549.44
Contrato 503097824	6,216,347.06
TOTAL	43,784,583.29

Fideicomisos, Mandatos y Análogos.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitado, que se encuentren dentro de lo previsto en los artículos 458, numeral 8 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 35 de la Ley Electoral del Estado. Institución Fiduciaria Banco del Bajío, S.A., contrato número 174349780201.

Reporte de la Recaudación.- El saldo de ingresos Financieros corresponde al mes de noviembre de 2018.

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	285,311.02

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 Noviembre del 2018, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, efectuó el pago de los pasivos de Proveedores, Contribuciones federales, Impuestos de seguridad social como IMSS e Infonavit, los cuales al 31 de Octubre del 2018 habían quedado 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”.

NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297,138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	2,006,549.89
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	277,224.80
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	295,409,267.91
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	295,409,267.91
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297,138,593.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	17,776,502.37
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,364,379.51
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	294,726,470.14
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	268,377,183.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	268,016,390.85
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	268,016,390.77

Nota: La cantidad de 297'138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14'227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1'859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.

NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes:

El saldo al 31 de Diciembre del 2018, de las cuentas de efectivo y equivalentes se encuentra distribuido en las siguientes cuentas bancarias.

BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
Banorte Gasto Ordinario	0840005143	287,893.79	13,855,827.45
Banorte Inversión Gasto Ordinario	098778284	13,567,933.66	
Banorte PP y Apes	0637808839	706,679.81	6,942,573.95
Banorte Inversión PP y APES	0503097824	6,235,894.14	
Banorte Proceso Electoral 2017-2018	0594441067	1,479,299.47	13,540,148.62
Banorte Inversión Proceso Electoral	0503776624	12,060,849.15	
Bancomer Gasto Ordinario	0452322056	78,494.90	78,494.90

Los siguientes saldos bancarios al 31 de Diciembre del 2018, corresponden a los fondos creados para un fin específico:

NOMBRE FONDO	BANCO	CUENTA	SUB-TOTAL	TOTAL
1.Fondo Pasivo Laboral	Banorte	858612484	190,075.36	5,614,058.26

Inversión Pasivo Laboral		0503308487	5,423,982.90	
2.Fondo Fortalecimiento de la Cultura Cívica art.82 Ley Anterior Inversión Cultura Cívica Art.82	Bancomer	0118322783	50,010.14	3,807,867.80
		2046652824	3,757,857.66	
3.Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal Inversión Fondo para pago de Prima de Antigüedad del Personal	Bancomer	0104368088	50,001.85	757,212.17
		2046648436	707,210.32	
4.Fondo para Provisiones a Largo Plazo Art.37 LEE Inversión para Provisiones a Largo Plazo Art. 37 LEE	Bancomer	0104367235	50,007.60	5,805,838.45
		2046653235	5,755,830.85	
Banbajo, 5. Fideicomiso art.35	Banbajo	174349780201	1.60	1.60
		TOTAL		\$50'402,023.20

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

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

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

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

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Diciembre del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas, así como de las multas impuestas a los partidos políticos, y demás infractores a la legislación electoral.

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	13,567,933.66
Contrato 0503097824	6,235,894.14
Contrato 0503308487	5,423,982.90
Contrato 0503776624	12,060,849.15
Contrato 2046652824	3,757,857.66
Contrato 2046648436	707,210.32
Contrato 2046653235	5,755,830.85
TOTAL	\$47,509,558.68

13. Deudores Diversos

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de Diciembre del 2018 por la cantidad de **\$197,746.00** la cual se integra de la siguiente forma:

Cuenta por Cobrar a 180 días		
Deudores Diversos	197,746.00	Este saldo representa el monto de los derechos a favor del Organismo Electoral, al cierre del mes de Diciembre 2018.

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

Al 31 de Diciembre del 2018, el subsidio al empleo quedó con un saldo de **\$2,484.35**

ACTIVO NO CIRCULANTE

xx) Inversión Fideicomiso Art. 35 de la LEE Vigente.

La cantidad de **\$25,742,881.23** corresponde al saldo al 31 de Diciembre del 2018 del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitado, que se encuentren dentro de lo previsto en los artículos 458, numeral 8 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 35 de la Ley Electoral del Estado vigente.

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

La cantidad de **\$48,000.00** corresponde al saldo al 31 de Diciembre del 2018 de los depósitos en garantía de la bodega arrendada.

d) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Al 31 de Diciembre del 2018, los bienes muebles, inmuebles e intangibles están integrados de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	TOTAL
Terreno (Donación)	7'830,405.00
*Edificio No Residenciales	30'025,724.28
Mobiliario y Equipo de administración	19'130,511.42
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	2'082,590.95
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1'087,553.35
Software	541,334.42

Equipo de Transporte	9'220,003.03
**Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(39,603,055.00)

PASIVO CIRCULANTE

e) Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

La cantidad de **\$11,206,864.79** integrada por los siguientes conceptos:

41. Servicios Personales por pagar a corto plazo:

Este saldo de **\$7,145,099.55** corresponde a las obligaciones a cargo del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana y que al 31 de Diciembre del 2018 están pendientes de pagar, cabe mencionar que en este saldo se encuentra una demanda laboral.

42. Cuentas por Pagar:

El saldo de **\$520,961.77** 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 Diciembre del 2018, como a continuación se detalla:

PROVEEDORES	TOTAL
Cuentas por pagar a 90 días	TOTAL
FRANCISCO J. EDUARDO RUEDA MORENO	\$2,465.66
EDENRED MEXICO SA DE CV	-\$144.67
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$16,631.00
INTERAPAS	\$4,071.60
ENLACE TPE, SA DE CV	\$5,098.00
CAMPIZZO SA DE CV	\$1,073.00
DANIEL ALEJANDRO GUERRA RODRIGUEZ	\$182,700.00
EQUIPOS COMERCIALES DE SLP SA DE CV	\$4,376.45
MARIA DEL CARMEN LOPEZ OSTENDI	\$104,400.00
CENTRAL DE ALARMAS PROCOM SA DE CV	\$1,325.21
MARGARITA CERDA ESPINOSA	\$75,541.52

LUIS GONZALEZ LOZANO	\$40,600.00
MARTINEZ TIZCAREÑO Y CIA, S. C.	\$82,824.00
TOTAL	\$520,961.77

3. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo:

La cantidad de **\$1'122,890.05** corresponde al pago de las prerrogativas a los Partidos y Agrupaciones Políticas.

4. Retenciones y Contribuciones por pagar:

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

IMPUESTO SOBRE NOMINA 2.5%	221,134.14
RETENCIONES DE I.S.P.T.	1,863,686.42
RETENCIONES DE I.S.R. A ARRENDAMIENTOS	14,896.38
RETENCIONES DE I.S.R. A PROFESIONISTAS	5,510.47
RETENCIONES DE I.V.A. A ARRENDAMIENTOS	13,230.91
RETENCIONES DE I.V.A. A PROFESIONISTAS	853.33
CUOTAS AL IMSS EMPLEADOS	58,402.28
CREDITOS INFONAVIT	144,132.10

Adicionalmente las retenciones y contribuciones al 31 de Diciembre del 2018, pendientes de pagar por la inspección de la construcción de la obra del edificio Sede del CEEPAC.

5% INSPECCION DE OBRAS	\$84,997.62
2% CONSTRUCCIÓN (EDIFICIO SEDE)	\$11,069.70
Total impuestos	\$2,417,913.35

PASIVO NO CIRCULANTE

f) Provisiones a Largo Plazo:

La cantidad de **\$5,386,703.32** 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 Diciembre del 2018, el patrimonio del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, está integrado como sigue:

Hacienda Pública Contribuido	49,879,236.04
Resultado de ejercicio (Ahorro y Desahorro)	11,685,718.01
Resultado de ejercicios anteriores	28,549,680.01
Total	90,114,634.12

BBB) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Al 31 de Diciembre del 2018, el total de ingresos y beneficios obtenidos fueron por la cantidad de **\$311,785,531.13** la cual se integra de la siguiente forma:

32. Ingresos de Gestión Al 31 de Diciembre del 2018 la cantidad de **\$10,801,472.70** corresponden a la Venta de Licitaciones, venta de copias, ingreso de un deducible de vehículo y las multas a los Partidos Políticos.

CONCEPTO	MONTO
Venta de Licitaciones	56,000.00
Venta de Copias	126.00
Ingreso deducible de un Vehículo	16,630.25
Multas a los Partidos Políticos art.82	390,904.77
Multas a los Partidos Políticos art. 35	10,337,811.68

33. Participaciones, Aportaciones, Transferencias. Al 31 de Diciembre del 2018 las Participaciones, Aportaciones y Transferencias recibidas arrojaron un importe de **\$297,565,715.00** desglosada de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Gasto Ordinario	51,352,773.80
Partidos Políticos	131,471,064.50
Gastos de Campaña	2,004,832.70
Proceso Electoral 2017-2018	112,737,044.00

34. Otros ingresos y beneficios

La cantidad de **\$3,418,399.94** corresponden a otros ingresos y beneficios y se detallan a continuación:

La cantidad de **\$40,042.07** corresponde a depósitos no identificados en la contabilidad.

La cantidad de **\$264.98** corresponde a depuraciones de cuentas del mes de Diciembre 2018.

La cantidad de **\$3,378,036.38** corresponden a intereses ganados en las cuentas bancarias de cheques e inversiones desglosados de la siguiente manera:

CONCEPTO	MONTO
Intereses Gasto Ordinario	6,469.98
Intereses Partidos y Agrupaciones Políticas	37,575.21
Intereses Proceso Electoral	6,755.03
Intereses Pasivo Laboral	27,117.11
Intereses Bancomer Gasto Ordinario	5.64
Intereses art. 82 Cultura Cívica	176.63
Intereses Fondo Prima de Antigüedad	41.24
Intereses Fondo de Provisiones	43.58
Intereses Parlamento de la Juventud	36.49
Intereses Inversión Gasto Ordinario	180,633.56
Intereses Inversión Partidos y Agrupaciones Políticas	128,380.78
Intereses Inversión Proceso Electoral	22,294.89
Intereses Inversión Pasivo Laboral	168,498.58
Intereses Inversión art. 82 Cultura Cívica	171,661.94
Intereses Inversión Fondo de Prima de Antigüedad	31,056.42
Intereses Inversión Fideicomiso	1,367,544.80
Intereses de Fondo de Capacitación	225,978.00
Intereses Inversión Proceso Electoral 2017-2018	1,003,069.81
Intereses CDE y CME	696.69
TOTAL	3,378,036.38

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Al 31 de Diciembre del 2018, la cuenta de gastos presupuestados arroja un importe de **\$300,099,813.06** y se desglosa de la siguiente manera:

1.Servicios Personales	91,380,168.25
2.Materiales y Suministros	28,410,346.76
3.Servicios Generales	30,335,347.36
4.Transferencias PP y APES	128,557,606.27
5.Otros Gastos	116,635.97
6.Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	21,299,708.45
Total	300,099,813.06

1. El capítulo de **Servicios Personales** agrupa las remuneraciones del personal del CEEPAC, tales como: Sueldos, Honorarios Asimilables al Salario, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones.

2. El capítulo de **Materiales y Suministros** agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas.

3. El capítulo **Servicios Generales** corresponde a asignaciones destinadas a cubrir erogaciones de todo tipo de servicios básicos que se contraten para el desempeño de las actividades.

4. El capítulo **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** corresponde a asignaciones destinadas para las prerrogativas mensuales de los Partidos Políticos y Agrupaciones Políticas Estatales.

5. Otros Gastos corresponde a los gastos contables no presupuestales y estos se desglosan de la siguiente manera:

- La cantidad de \$116,635.97 por concepto de las comisiones bancarias del Fideicomiso y el pago que se realizó a los proveedores por la publicidad al mes de Diciembre 2018.

Se anexan las tablas de depreciación utilizadas:

CONCEPTO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Se anexan las tablas de depreciación que emite la CONAC	CONAC
Aparatos y equipos audiovisuales	33.3
Cámaras fotográficas y de video	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de computo	33.3
Equipo de comunicación	10
Equipo de transporte	20
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10
Mobiliario y equipo	10
Otros equipos	10
Otros mobiliarios y equipos de administración	10
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10
Software	33.3

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

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

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	49,879,236.04
Aportaciones	49,879,236.04
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	11,685,718.01
Resultado de Ejercicio Anteriores	28,549,680.01

DDD) NOTA AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Diciembre 2018	Noviembre 2018
Bancos	2,892,464.52	11,660,541.46
Inversiones Temporales	47,509,558.68	43,785,135.68
Total	50,402,023.20	55,455,677.14

**EEE) 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 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018	
1. Ingresos Presupuestarios	\$308,555,390.32
2. Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	3,418,343.43
*Transferencias del Exterior	0.00
*Ingresos Financieros	3,418,078.45
*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	264.98
*Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00
Productos de Capital	188,202.62
Aprovechamiento de capital	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables	\$311,785,531.13

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.Total de Egresos Presupuestarios	\$293,159,429.44
2.Menos: Egresos Presupuestarios No Contables	14,475,960.80
Mobiliario y Equipo de Administración	725,294.94
Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	249,900.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	273,292.28
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	13,227,473.58
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3.Mas: Gastos Contables No Presupuestales	\$21,416,344.12
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	21,299,708.45
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	116,635.97
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4. Total de Gasto Contable	300,099,813.06

III.-NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Al 31 de Diciembre del 2018.

Introducción

Los Estados Financieros del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado, a la Auditoría Superior del Estado y a la ciudadanía.

Panorama Económico y Financiero

Acorde a lo señalado en el artículo 30 de Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí vigente, el Consejo contará con los recursos presupuestarios, técnicos, humanos y materiales que requiera para el ejercicio directo de sus facultades y atribuciones.

Para cumplir con lo dispuesto en la normatividad electoral, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, obtuvo los recursos económicos en la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado, publicado el día 21 de diciembre de 2017 en el Periódico Oficial del Estado.

Autorización e Historia

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, tiene su sustento legal en el decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 22 de noviembre del año 1992.

Conforme a lo señalado en el artículo 30 de la Ley Electoral del Estado de San Luis Potosí, reformada el 31 de mayo de 2017, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, autoridad electoral en el Estado en los términos previstos en la Constitución Federal, la Constitución del Estado, la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. Regido por los principios de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, equidad, máxima publicidad y objetividad.

Organización y Objeto Social.-

Preparar, desarrollar y vigilar los procesos electorales en el Estado de San Luis Potosí, así como la preparación, desarrollo, calificación y vigilancia de las consultas ciudadanas. Fomentar la Participación Democrática a los Ciudadanos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, percibe en cada ejercicio fiscal presupuesto para gasto corriente y para procesos electorales cada tres años, erogando dichos presupuestos en gasto corriente y para la organización del proceso. La información financiera tiene su base para la preparación de estados financieros, sobre la base tradicional del costo histórico.

Estados Financieros básicos.-

Bases de Preparación de los Estados Financieros.- Los Estados Financieros que se acompañan , fueron preparados con las reglas de contabilidad gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2018, la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí que en lo general son coincidentes con las normas de información financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y desarrollo de las normas de Información Financiera, con excepción de que dichas reglas, no requieren los reconocimientos de inflación en la información financiera y no observan lo relativo a lo normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

Políticas de Contabilidad Significativas.-

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.-Consiste principalmente en depósitos bancarios, en cuentas de cheques e inversiones de renta fija a corto plazo, sujetas a riesgo poco significativo. El efectivo se presenta a su valor nominal, más sus intereses generados.
- b) Subsidios por recibir.- Contempla los subsidios de gobierno del estado, que no se han cobrado al cierre del ejercicio.
- c) Inmuebles Mobiliario y Equipo.- El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana registra sus activos de la siguiente forma:
 - 1- Los inmuebles y mobiliario y equipo adquiridos por el Consejo Estatal Electoral, se registran al costo de adquisición.
 - 2.-Los bienes adquiridos o construidos, con recursos del subsidio de Gobierno del estado se registran como gasto, traspasándose al activo fijo como un cargo y un abono al patrimonio.
 - 3.- Los bienes inmuebles propiedad del Consejo, no se encuentran actualmente revaluados en su totalidad, pero se encuentran identificados en la contabilidad.
- d) Reconocimiento del ingreso.- Se reconoce cuando se tiene derecho al cobro ante la Secretaria de Finanzas.
- e) Otros Ingresos.- En este rubro se obtienen ingresos por concepto de:
 - Venta de copias de información pública.
 - Ingresos por sanciones a partidos y agrupaciones políticas.
 - Ingresos por Productos Financieros.
- f) Cuentas por Pagar.- Se reconocen al momento que se tiene la obligación de pagar.

g) Pasivo Laboral.- El costo total aproximado del pasivo laboral, en caso de posibles liquidaciones del personal de base del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, asciende a la cantidad de \$16'974,576.80

i) Impuestos.- Este organismo electoral, es únicamente retenedor de Salarios, Retenedor de Honorarios, Retenedor de arrendamiento de personas físicas y retenedoras de IVA.

El Consejo es un organismo descentralizado sin actividad empresarial y no tiene la obligación de trasladar IVA, como lo señala el art. 3ro. de la LIVA.

j) Patrimonio.- En este punto de patrimonio se reconocen los remanentes de ejercicios anteriores.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No Aplica para el Organismo Electoral.

Reporte Analítico del Activo

En el mes de Enero del 2016 se hace un ajuste en las depreciaciones acumuladas, debido a la implementación del Sistema de Contabilidad Gubernamental. El método de depreciación de los bienes muebles es de manera sistemática, razonable en base al costo de los activos fijos mediante el método de la línea recta según lo establecido en el boletín C6 de las NIF's y de acuerdo a las tasas establecidas en la norma-01-04-005) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011.

Concepto	Tasa de Depreciación	Monto
Terrenos	--	7'830,405.00
Edificios No Habitacionales	33.3%	30'025,724.28
Mobiliario y Equipo de Administración	10%	19'130,511.42
Equipo de Transporte	20%	9'220,003.03
Mobiliario y EQ. Educativo y Recreativo	33.3%	1'087,553.35
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	2'082,590.95
Software	33.3%	541,334.42

Inversiones Temporales Sin Riesgo

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana al 31 de Diciembre del 2018 tiene Invertidos en Mesa de Dinero los recursos provenientes de las Participaciones, Aportaciones y Transferencias de la Secretaria de Finanzas

A continuación se detalla las inversiones temporales del CEEPAC.

No. De Contrato	Monto
Contrato 0098778284	13,567,933.66
Contrato 0503097824	6,235,894.14
Contrato 0503308487	5,423,982.90
Contrato 0503776624	12,060,849.15
Contrato 2046652824	3,757,857.66
Contrato 2046648436	707,210.32
Contrato 2046653235	5,755,830.85
TOTAL	\$47,509,558.68

Fideicomisos, Mandatos y Análogos.-

El Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana de San Luis Potosí, en sesión ordinaria de fecha 13 de julio de 2016 , aprobó el acuerdo por medio del cual se autorizó la celebración de un Contrato de Fideicomiso de Administración e Inversión, que recepcione, custodie y entregue a los Organismos Estatales encargados de la promoción, fomento y desarrollo de la ciencia, tecnología e innovación que correspondan, los recursos públicos que se obtengan del pago de sanciones de los sujetos del régimen sancionador electoral y que constituirán el patrimonio fideicomitado, que se encuentren dentro de lo previsto en los artículos 458, numeral 8 de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, en relación con el artículo 35 de la Ley Electoral del Estado. Institución Fiduciaria Banco del Bajío, S.A., contrato número 174349780201.

Reporte de la Recaudación.- El saldo de ingresos Financieros corresponde al mes de diciembre de 2018.

Concepto	Monto
Ingresos Financieros	288,672.57

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 Diciembre del 2018, el Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana, efectuó el pago de los pasivos de Proveedores, Contribuciones federales, Impuestos de seguridad social como IMSS e Infonavit, los cuales al 30 de Noviembre del 2018 habían quedado 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”.

XX. NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	297,138,593.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	3.34
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	11,416,800.66
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	308,555,390.32
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	308,555,390.32
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	297,138,593.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	13,006,410.78
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,514,280.12

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	299,646,462.34
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	293,159,429.44
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	288,955,642.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	288,915,042.03

Nota: La cantidad de 297'138,593.00 corresponde a la Ley de Egresos del 2018, menos 14'227,473.58 que corresponden a las ADEFAS.

La cantidad de 1'859,101.11 corresponde al Fondo de Cultura Cívica del Art. 82 de la LEE.