



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

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

Estado financiero dictaminado

Cuarto Trimestre del 2022

cegaip
Informe de Auditoría
Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre 2022



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

I n d i c e

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

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

- 1.- Dictamen sobre el estado financiero
Del 1 de octubre al 31 de diciembre del 2022

He examinado los estados de situación financiera de la **Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información Pública del Estado de San Luis Potosí. CEGAIP** del 1 de octubre al 31 de diciembre 2022 y el estado de resultado, y de cambios en la situación financiera que les son relativos, por el mes que termino. Dicho estado financiero es responsabilidad de la cegaip. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en mi auditoría.

Mis exámenes fueron realizados de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita tener una seguridad razonable de que el estado financiero no contiene errores importantes y de que están preparados de acuerdo con los balances contables utilizados en la cegaip. La auditoría consiste en el examen, con base en pruebas de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones del estado financiero; Considero que mis exámenes proporcionan una base razonable para sustentar mi opinión.

En mi opinión, el Estado Financiero antes mencionado presenta razonablemente, la situación financiera todos los aspectos importantes, la situación financiera de la cegaip del 1 de octubre al 31 de diciembre 2022, de conformidad con las bases contables indicadas en el párrafo anterior.

San Luis Potosí, S.L.P., 25 de enero 2023.


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

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



SAN LUIS POTOSÍ

Estado de Actividades

Del 01/oct./2022 al 31/dic./2022

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$143,929.14	\$28,733.72
IMPUESTOS		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		
DERECHOS		
PRODUCTOS		
APROVECHAMIENTOS	\$143,929.14	\$28,733.72
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$8,899,511.11	\$8,320,484.60
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$8,899,511.11	\$8,320,484.60
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
INGRESOS FINANCIEROS		
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS		
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$9,043,440.25	\$8,349,218.32
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$9,811,725.97	\$9,115,198.33
SERVICIOS PERSONALES	\$8,299,676.31	\$8,337,030.79
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$154,273.83	\$105,248.46
SERVICIOS GENERALES	\$1,357,775.83	\$672,919.08
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
AYUDAS SOCIALES		
PENSIONES Y JUBILACIONES		
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS		
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL		
DONATIVOS		
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES		
APORTACIONES		
CONVENIOS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA		
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA		
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
COSTO POR COBERTURAS		
APOYOS FINANCIEROS		
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$359,793.13	\$442,283.38
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$359,793.13	\$442,283.38
PROVISIONES		
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS		
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES		
OTROS GASTOS		
INVERSION PUBLICA		
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE		
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$10,171,519.10	\$9,557,481.71
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$1,128,078.85	-\$1,208,263.39

X



Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información Pública
C E G A I P

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

Balanza de Comprobación del 01/oct./2022 al 31/dic./2022
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 8290)

Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR			MOVIMIENTOS			SALDO ACTUAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D 111	EFFECTIVO	\$10,000.00						\$10,000.00	
D 111	BANCOS/TESORERIA	\$1,492,574.61		\$8,307,178.06		\$8,554,160.62		\$1,245,592.05	
D 111	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	\$256,100.00						\$256,100.00	
D 112	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,069,926.39		\$8,899,511.11		\$8,113,617.87		\$1,855,619.63	
D 112	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$321,644.58		\$381,261.99		\$330,863.62		\$372,042.95	
D 112	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO			\$143,929.14		\$143,929.14			
D 113	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO			\$21,849.74		\$21,849.74			
D 123	TERRENOS	\$5,879,375.00						\$5,879,375.00	
D 124	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$4,625,646.48						\$4,625,646.48	
D 124	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$236,984.15						\$236,984.15	
D 124	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,288,256.60						\$1,288,256.60	
D 124	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$96,396.29						\$96,396.29	
D 125	SOFTWARE	\$514,733.12						\$514,733.12	
A 126	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$5,218,080.28						\$5,536,415.13
A 126	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$151,248.03						\$192,706.31
A 127	ESTUDIOS, FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS		\$272,201.30		\$8,144,873.87		\$8,299,676.31		\$427,203.74
A 211	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$625,694.89		\$929,709.10		\$1,390,419.22		\$1,086,405.01
A 211	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$364,783.34		\$1,495,038.16		\$2,236,720.37		\$1,106,465.55
A 211	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO								
A 312	DONACIONES DE CAPITAL		\$41,338.00						\$41,338.00
A 313	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$330,715.60						\$330,715.60
A 321	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		\$14,512,217.04						\$14,512,217.04
A 322	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$129,719.88				\$138,922.56		\$268,642.44
A 416	MULTAS		\$1,247.94				\$5,006.58		\$6,254.52
A 416	OTROS APROVECHAMIENTOS		\$20,828,244.93				\$8,899,511.11		\$29,727,756.04
A 422	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES		\$10,029,878.04		\$3,273,267.09		\$13,303,145.13		
D 511	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$984,458.73		\$459,263.06				\$1,443,721.79	
D 511	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO								
D 511	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$1,289,553.36		\$2,837,542.88				\$4,127,096.24	
D 511	SEGURIDAD SOCIAL	\$2,403,002.56		\$791,683.28				\$3,194,685.84	
D 511	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$1,849,039.66		\$894,691.00				\$2,703,730.66	
D 511	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$271,387.00						\$271,387.00	
D 512	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$194,219.59		\$117,116.57				\$354,616.00	
D 512	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$12,413.89		\$5,988.00				\$18,401.89	
D 512	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	\$978.50		\$465.25				\$1,443.75	
D 512	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$50,000.00		\$30,000.00				\$80,000.00	
D 512	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$17,281.26		\$704.01				\$17,985.27	
D 513	SERVICIOS BASICOS	\$228,374.75		\$76,844.23				\$305,218.98	
D 513	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$1,531,931.40		\$510,643.80				\$2,042,575.20	
D 513	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$99,222.62		\$298,003.50				\$357,226.12	
D 513	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$47,093.77		\$12,870.18				\$59,963.95	
D 513	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	\$241,841.49		\$68,605.00				\$310,446.49	
D 513	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD								
D 513	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$354.00						\$354.00	
D 513	SERVICIOS OFICIALES	\$180,925.49		\$148,973.53				\$329,899.02	
D 513	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$46,223.46		\$56,421.59				\$102,645.05	
D 551	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	\$439,518.00		\$225,414.00				\$664,932.00	
D 551	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES			\$318,334.85				\$318,334.85	
D 811	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$30,000,000.00		\$41,458.28				\$30,041,458.28	
A 812	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		\$8,171,755.07		\$9,043,440.25		\$143,929.14		\$272,243.96
A 814	LEY DE INGRESOS DEVENGADA								
A 815	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		\$1,069,926.39		\$8,257,747.01		\$9,043,440.25		\$1,855,619.63
A 821	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$19,889,286.36		\$30,000,000.00				\$28,147,033.37	
D 822	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER								
A 823	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		\$2,436,910.13		\$2,381,227.25		\$31,788,647.96		\$30,000,000.00
A 823	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		\$621,604.45		\$2,232,598.81		\$23,381,227.25		\$770,232.89

D	824	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$8,255,684.24	\$1,556,049.15	\$9,811,725.97	\$7.42
D	825	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		\$9,811,725.97	\$9,811,725.97	
D	826	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$940,355.19	\$9,811,725.97	\$9,118,694.41	\$1,633,586.75
D	827	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$18,988,454.89	\$9,118,694.41		\$28,107,149.30
		Sumas	\$103,228,063.50	\$90,492,015.10	\$114,281,249.23	\$114,281,249.23

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

SAN LUIS POTOSI

Estados de Resultados

Del 01/oct./2022 al 31/dic./2022

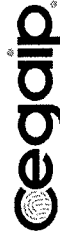


Comisión Estatal de Garantía de Acceso a la Información Pública del Estado de San Luis Potosí

	PERIODO	%	ACUMULADO	%
	1/oct. al 31/dic./2022		01/ene al 31/dic./2022	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTIÓN	\$143,929.14	1.59%	\$274,896.96	0.91%
APROVECHAMIENTOS	\$143,929.14	1.59%	\$274,896.96	0.91%
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS	\$8,899,511.11	98.40%	\$29,727,756.04	99.08%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y	\$8,899,511.11	98.40%	\$29,727,756.04	99.08%
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$8,899,511.11	98.40%	\$29,727,756.04	99.08%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%
Total de Ingresos	\$9,043,440.25	100.00%	\$30,002,653.00	100.00%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$9,811,725.97	108.49%	\$29,729,423.54	99.08%
SERVICIOS PERSONALES	\$8,299,676.31	91.77%	\$25,126,995.66	83.74%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$154,273.83	1.70%	\$429,167.07	1.43%
SERVICIOS GENERALES	\$1,357,775.83	15.01%	\$4,173,260.81	13.90%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$359,793.13	3.97%	\$359,793.13	1.19%
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y	\$359,793.13	3.97%	\$359,793.13	1.19%
INVERSION PÚBLICA	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$10,171,519.10	112.47%	\$30,089,216.67	100.28%
Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio	-\$1,128,078.85	-12.47%	-\$86,563.67	-0.28%

(Handwritten mark)

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



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

SAN LUIS POTOSÍ

Estado Analítico del Activo

Del 01/oct./2022 al 31/dic./2022

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$17,188,465.35	\$17,393,936.91	\$17,164,620.99	\$17,417,781.27	\$229,315.92
ACTIVO CIRCULANTE	\$3,150,245.58	\$17,753,730.04	\$17,164,620.99	\$3,739,354.63	\$589,109.05
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,758,674.61	\$8,307,178.06	\$8,554,160.62	\$1,511,692.05	-\$246,982.56
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,391,570.97	\$9,424,702.24	\$8,588,610.63	\$2,227,662.58	\$836,091.61
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$21,849.74	\$21,849.74	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$14,038,219.77	-\$359,793.13	\$0.00	\$13,678,426.64	-\$359,793.13
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$5,879,375.00	\$0.00	\$0.00	\$5,879,375.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$6,247,283.52	\$0.00	\$0.00	\$6,247,283.52	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$514,733.12	\$0.00	\$0.00	\$514,733.12	\$0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-\$5,369,328.31	-\$359,793.13	\$0.00	-\$5,729,121.44	-\$359,793.13
ACTIVOS DIFERIDOS	\$6,766,156.44	\$0.00	\$0.00	\$6,766,156.44	\$0.00

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



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

Reporte Analítico del Pasivo
Del 01/oct./2022 al 31/dic./2022

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
2000 PASIVO	\$1,262,679.53	\$10,569,421.13	\$11,926,815.90	\$2,620,074.30	\$1,357,394.77
2100 PASIVO CIRCULANTE	\$1,262,679.53	\$10,569,421.13	\$11,926,815.90	\$2,620,074.30	\$1,357,394.77
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,262,679.53	\$10,569,421.13	\$11,926,815.90	\$2,620,074.30	\$1,357,394.77
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$272,201.30	\$8,144,673.87	\$8,299,676.31	\$427,203.74	\$155,002.44
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$625,694.89	\$929,709.10	\$1,390,419.22	\$1,086,405.01	\$460,710.12
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO					
2117 PLAZO	\$364,783.34	\$1,495,038.16	\$2,236,720.37	\$1,106,465.55	\$741,682.21