GOBIERNO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSI

SLP
PROSPEREMOS JUNTOS
Gobierno del Estado 2015-2021

SECRETARÍA
DE FINANZAS

DESPACHO DEL SECRETARIO
SAN LUIS POTOSÍ, S.L.P.
OFICIO SF/DGE/108/2015
14 DE OCTUBRE DEL 2015

JOSEFINA SALAZAR BÁEZ
PRESIDENTA DE LA DIRECTIVA DEL
H. CONGRESO DEL ESTADO
P R E S E N T E.-

En atención a las instrucciones del Ejecutivo y en cumplimiento a lo dispuesto en la Fracción VI del Artículo 80 de la Constitución Política del Estado, por su conducto hacemos llegar a esa Honorable Representación, Informe Financiero del Estado correspondiente al Tercer Trimestre del ejercicio 2015.

Reiteramos a Usted las seguridades de nuestro invariable respeto y especial consideración.

ATENTAMENTE
SUFRAGIO EFECTIVO, NO REELECCIÓN

ALEJANDRO LEAL TOVÍAS
SECRETARIO GENERAL DE GOBIERNO

JOSÉ LUIS UGALDE MONTES
SECRETARIO DE FINANZAS

c.c.p. ARCHIVO.
c.c.p. MINUTARIO.

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:40 hrs.
H. CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
COORDINACION DE AUDITORIAS ESPECIALES

CONGRESO DEL ESTADO
LXI LEGISLATURA
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:35
OFICIALIA MAYOR
OFICIALIA DE PARTES
SAN LUIS POTOSI, S.L.P.

Madero No.100, Zona Centro
San Luis Potosí, S.L.P. C.P. 78000
Tel. (444) 144 04 00
www.slpfinanzas.gob.mx

3er Trimestre

Informe Financiero Trimestral 2015

CONGRESO DEL ESTADO
LXI LEGISLATURA
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:35
OFICIALIA MAYOR
OFICIALIA DE PARTES
SAN LUIS POTOSI, S.L.P.

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:40 hrs.
H. CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
COORDINACION DE AUDITORIAS ESPECIALES

SLP
PROSPEREMOS JUNTOS
Gobierno del Estado 2015-2021

SECRETARÍA DE FINANZAS

ÍNDICE

3-5	Estado de Situación Financiera del Poder Ejecutivo al 30 de Septiembre de 2015 y 2014
6-8	Estado de Actividades del Poder Ejecutivo del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015 y 2014
9	Estado de Variación del Hacienda Pública del Poder Ejecutivo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
10-11	Estado de Cambios de la Situación Financiera del Poder Ejecutivo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
12	Estado Analítico del Activo del Poder Ejecutivo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
13	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos del Poder Ejecutivo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
14	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables del Poder Ejecutivo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
15-16	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables del Poder Ejecutivo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
17	Estado Analítico de Ingresos del Poder Ejecutivo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
19-22	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Poder Ejecutivo Clasificación Por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
23	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Poder Ejecutivo Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
24	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Poder Ejecutivo Clasificación Administrativa del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
25	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Poder Ejecutivo Clasificación Administrativa del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
26	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Poder Ejecutivo Clasificación Administrativa del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
27-29	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Poder Ejecutivo Clasificación Funcional (Finalidad y Función) del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
30	Endeudamiento Neto del Poder Ejecutivo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
31	Intereses de la Deuda del Poder Ejecutivo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
32-42	Notas a los Estados Financieros

CONGRESO DEL ESTADO
LXI LEGISLATURA
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:35
OFICIALIA MAYOR
OFICIALIA DE PARTES
SAN LUIS POTOSI, S.L.P.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:00
H. CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
COORDINACION DE AUDITORIAS ESPECIALES

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PODER EJECUTIVO

Al 30 de Septiembre de 2015 y 2014

(Cifras en Miles de Pesos)

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes (Nota 3)	2,081,587	1,955,643	Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Nota 8)	1,411,016	1,205,987
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Nota 4)	617,789	676,876	Documentos por Pagar a Corto Plazo		57,218
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo (Nota 8 y 9)	135,646	224,900
			Otros Pasivos a Corto Plazo (Nota 8)	169,907	229,669
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	**2,699,376**	**2,632,519**	**TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES (NOTA 8)**	**1,716,569**	**1,717,774**
Activo No Circulante	**37,831,110**	**37,020,088**	**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	57,115	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (Nota 5 y 6)	36,053,158	35,518,581	Deuda Pública a Largo Plazo (Nota 9)	4,570,596	3,995,034
Bienes Muebles (Nota 6)	2,222,822	2,003,492	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:40 hrs
CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
DIRECCIÓN DE AUDITORIAS ESPECIALES

SLP PROSPEREMOS JUNTOS Gobierno del Estado 2015-2021
SECRETARÍA DE FINANZAS

CONGRESO DEL ESTADO
LXI LEGISLATURA
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:35
OFICIALIA MAYOR
OFICIALIA DE PARTES
SAN LUIS POTOSI, S.L.P.

continúa...

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PODER EJECUTIVO

Al 30 de Septiembre de 2015 y 2014

(Cifras en Miles de Pesos)

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes (Nota 6)	-501,985	-501,985	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	496,885	366,224	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	4,570,596	3,995,034
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes (Nota 7)	148,202	0			
			TOTAL DE PASIVO	6,287,165	5,712,808
Otros Activos no Circulantes	348,683	366,224			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	38,327,995	37,386,312			
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	36,118,413	35,553,597
TOTAL DEL ACTIVO	41,027,371	40,018,831	Aportaciones	36,090,750	35,525,934
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	27,663	27,663
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-1,378,207	-1,247,574
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,912,212	2,130,027
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,290,419	-3,377,601
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		

continúa...

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PODER EJECUTIVO

Al 30 de Septiembre de 2015 y 2014

(Cifras en Miles de Pesos)

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	34,740,206	34,306,023
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	41,027,371	40,018,831

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE ACTIVIDADES
PODER EJECUTIVO

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015 y 2014

(Cifras en Miles de Pesos)

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	1,676,652	1,984,449
Impuestos	907,401	1,144,424
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	650,148	501,041
Productos de Tipo Corriente	112,715	150,899
Aprovechamientos de Tipo Corriente	6,388	188,085
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	25,920,254	24,996,083
Participaciones y Aportaciones	25,675,833	20,118,755
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	244,421	4,877,328
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescenia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		0
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	27,596,906	26,980,532

continúa...

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE ACTIVIDADES
PODER EJECUTIVO

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015 y 2014

(Cifras en Miles de Pesos)

	2015	2014
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	4,969,686	4,622,956
Servicios Personales	4,539,831	4,219,657
Materiales y Suministros	130,651	133,067
Servicios Generales	299,204	270,232
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	14,756,701	13,936,045
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	13,963,896	13,747,680
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	118,521	124,092
Pensiones y Jubilaciones	63,957	2,822
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	610,327	61,451
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	4,650,156	4,607,765
Participaciones	2,148,705	2,128,160
Aportaciones	2,501,451	2,479,605
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	129,991	138,265
Intereses de la Deuda Pública	127,516	138,265
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública	1,385	
Costo por Coberturas	1,090	
Apoyos Financieros		

continúa...

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE ACTIVIDADES
PODER EJECUTIVO

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015 y 2014

(Cifras en Miles de Pesos)

	2015	2014
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública	1,178,160	1,545,474
Bienes Muebles e Inmuebles	134	1,141
Inversión Pública no Capitalizable	1,178,026	1,544,333
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	25,684,694	24,850,505
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	1,912,212	2,130,027

No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA
PODER EJECUTIVO

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

(Cifras en Miles dePesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	35,550,439	-3,334,167	0	0	32,216,272
Aportaciones	35,522,776	-3,781,150		0	31,741,626
Donaciones de Capital				0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	27,663	446,983		0	474,646
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	53,516	0	0	53,516
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		53,516	0	0	53,516
Resultados de Ejercicios Anteriores				0	0
Revalúos				0	0
Reservas				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	35,550,439	-3,280,651	0	0	32,269,788
Cambios de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	567,974	0	0	0	567,974
Aportaciones	567,974				567,974
Donaciones de Capital					0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-9,768	1,912,212	0	1,902,444
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,912,212		1,912,212
Resultados de Ejercicios Anteriores		-9,768			-9,768
Revalúos					0
Reservas					0
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2015	36,118,413	-3,290,419	1,912,212	0	34,740,206

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
PODER EJECUTIVO

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

(Cifras en Miles de Pesos)

	Origen	Aplicación
ACTIVO	76,628	1,085,168
Activo Circulante	59,087	125,944
Efectivo y Equivalentes		125,944
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	59,087	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	17,541	959,224
Inversiones Financieras a Largo Plazo		57,115
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		534,577
Bienes Muebles		219,330
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		148,202
Otros Activos no Circulantes	17,541	
PASIVO	780,591	206,234
Pasivo Circulante	205,029	206,234
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	205,029	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		57,218
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		

continúa...

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
PODER EJECUTIVO

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

(Cifras en Miles de Pesos)

	Origen	Aplicación
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		89,254
Otros Pasivos a Corto Plazo		59,762
Pasivo No Circulante	575,562	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo	575,562	
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	651,998	217,815
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	564,816	0
Aportaciones	564,816	
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	87,182	217,815
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		217,815
Resultados de Ejercicios Anteriores	87,182	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
PODER EJECUTIVO

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015

(Cifras en Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	3,429,666	166,393,833	167,124,123	2,699,376	-730,290
Efectivo y Equivalentes	2,422,268	165,337,117	165,677,798	2,081,587	-340,681
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,007,398	1,056,716	1,446,325	617,789	-389,609
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	38,084,570	286,961	43,536	38,327,995	243,425
Inversiones Financieras a Largo Plazo	56,712	403		57,115	403
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0			0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	35,858,789	194,369		36,053,158	194,369
Bienes Muebles	2,130,633	92,189		2,222,822	92,189
Activos Intangibles	0			0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-501,985			-501,985	0
Activos Diferidos	0			0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	191,738		43,536	148,202	-43,536
Otros Activos no Circulantes	348,683			348,683	0
TOTAL DE ACTIVO	41,514,236	166,680,794	167,167,659	41,027,371	-486,865

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	PESOS	BANORTE	2,323,015.00	2,246,506.00
Instituciones de Crédito	PESOS	BANCO SANTANDER	1,449,131.00	1,439,132.00
Instituciones de Crédito	PESOS	BANOBRAS	33,642.00	-
Instituciones de Crédito	PESOS	BANOBRAS	155,694.00	155,694.00
Instituciones de Crédito	PESOS	BANORTE	118,979.00	729,264.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Lago Plazo				
Otros Pasivos				
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			4,080,461.00	4,570,596.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		29,339,107
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-7,049
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 vario	-7,049	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		1,735,152
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	631,021	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	1,104,131	
4. INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		27,596,906

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

1. Total de egresos (presupuestarios)		27,063,477
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,378,785
Mobiliario y equipo de administración	146	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	795	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública	25,442	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	107,385	
Amortización de la deuda publica	140,886	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,104,131	
3. Más gastos contables no presupuestales		-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		

continúa...

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP. CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 -2 +3)		25,684,692

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
		-2	(3=1+2)	-4	-5	(6=5-1)
Impuestos	1,026,055	-	1,026,055	905,247	905,247	-120,808
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	1,140,617	1,104,131	2,244,748	1,754,279	1,754,279	613,662
Productos	358,119	-	358,119	112,715	112,715	-245,404
Corriente	344,749	-	344,749	78,852	78,852	-265,897
Capital	13,370	-	13,370	33,863	33,863	20,493
Aprovechamientos	308,815	-	308,815	362,862	362,862	54,047
Corriente	308,815	-	308,815	362,862	362,862	54,047
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	28,411,055	-	28,411,055	19,180,041	19,180,041	-9,231,014
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,521,729	-	5,521,729	6,392,942	6,392,942	871,213
Ingresos Derivados de Financiamientos	750,000	-	750,000	631,021	631,021	-118,979
TOTAL	37,516,390	1,104,131	38,620,521	29,339,107	29,339,107	-8,177,283
				INGRESOS EXCEDENTES[1]		

CONGRESO DEL ESTADO
LXI LEGISLATURA
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:35
OFICIALIA MAYOR
OFICIALIA DE PARTES
SAN LUIS POTOSI, S.L.P.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:40
ESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ACION DE AUDITORIAS ESPECIALES

continúa...

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Egresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
		-2	(3= 1 + 2)	-4	-5	(6= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	36,766,390	1,104,131	37,870,521	28,708,086	28,708,086	-8,058,304
Impuestos	1,026,055	-	1,026,055	905,247	905,247	-120,808
Contribuciones de Mejoras						
Derechos	1,140,617	1,104,131	2,244,748	1,754,279	1,754,279	613,662
Productos	358,119	-	358,119	112,715	112,715	-245,404
Corriente	344,749	-	344,749	78,852	78,852	-265,897
Capital	13,370	-	13,370	33,863	33,863	20,493
Aprovechamientos	308,815	-	308,815	362,862	362,862	54,047
Corriente	308,815	-	308,815	362,862	362,862	54,047
Capital						-
Participaciones y Aportaciones	28,411,055	-	28,411,055	19,180,041	19,180,041	-9,231,014
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,521,729	-	5,521,729	6,392,942	6,392,942	871,213
Ingresos de Organismos y Empresas						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Ingresos derivados de financiamiento	750,000		750,000	631,021	631,021	-118,979
Ingresos Derivados de Financiamientos	750,000		750,000	631,021	631,021	-118,979
TOTAL	37,516,390	1,104,131	38,620,521	29,339,107	29,339,107	-8,177,283
					INGRESOS EXCEDENTES[1]	

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO)

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	6,838,183	-	6,838,183	4,540,054	4,231,958	2,298,129
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,199,954	-30,015	3,169,939	2,457,942	2,457,276	711,997
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	148,572	-8,539	140,033	84,981	84,106	55,052
Remuneraciones Adicionales y Especiales	850,308	-6,061	844,247	179,056	178,964	665,191
Seguridad Social	659,168	7,694	666,862	436,303	321,800	230,559
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,889,836	14,755	1,904,591	1,294,354	1,104,173	610,237
Previsiones	-	26,443	26,443	13,290	13,290	13,153
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	90,345	-4,277	86,068	74,128	72,349	11,940
Materiales y Suministros	234,754	-22,921	211,833	130,807	122,610	81,026
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	64,245	-35,258	28,987	10,101	7,448	18,886
Alimentos y Utensilios	55,811	7,216	63,027	42,532	41,886	20,495
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	267	-159	108	11	11	97
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,823	-378	2,445	1,073	717	1,372
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,742	619	6,361	3,371	2,553	2,990
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	102,678	6,249	108,927	73,079	69,398	35,848
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,442	-660	782	325	287	457

continúa...

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO)

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,746	-550	1,196	315	310	881
Servicios Generales	535,373	-41,337	494,036	299,221	275,032	194,815
Servicios Básicos	132,754	-33,983	98,771	42,789	42,737	55,982
Servicios de Arrendamiento	70,959	2,053	73,012	46,910	42,484	26,102
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	21,451	-594	20,857	13,130	12,127	7,727
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	34,620	-1,128	33,492	25,026	23,168	8,466
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	52,069	2,112	54,181	33,398	25,458	20,783
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	62,169	-2,270	59,899	43,002	35,413	16,897
Servicios de Traslado y Viáticos	24,320	-8,031	16,289	9,986	9,979	6,303
Servicios Oficiales	15,924	-4,537	11,387	7,904	6,780	3,483
Otros Servicios Generales	121,107	5,041	126,148	77,076	76,886	49,072
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,500,728	4,897,682	24,398,410	15,025,348	14,868,262	9,373,062
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,307,627	4,027,381	23,335,008	14,232,463	14,149,258	9,102,545
Transferencias al Resto del Sector Público	-	80	80	80	80	-
Subsidios y Subvenciones	11,476	-	11,476	-	-	11,476
Ayudas Sociales	181,625	2,905	184,530	118,521	108,596	66,009
Pensiones y Jubilaciones	-	188,179	188,179	63,957	3,317	124,222

continúa...

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO)

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	679,137	679,137	610,327	607,011	68,810
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	54	1,469	1,523	1,075	958	448
Mobiliario y Equipo de Administración	54	152	206	151	34	55
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-	1,317	1,317	924	924	393
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	2,280,412	-390,977	1,889,435	1,203,467	1,184,646	685,968
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	1,113,796	-136,335	977,461	530,544	523,635	446,917
Obra Pública en Bienes Propios	461,802	-393,180	68,622	33,572	33,573	35,050
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	704,814	138,538	843,352	639,351	627,438	204,001

continúa...

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO)

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	1,000	-1,000	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	1,000	-1,000	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	7,379,241	133,622	7,512,863	5,592,628	5,231,700	1,920,235
Participaciones	2,937,420	1,147	2,938,567	2,140,150	2,068,958	798,417
Aportaciones	4,441,821	132,475	4,574,296	3,452,478	3,162,742	1,121,818
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	746,645	-338,254	408,391	270,877	126,343	137,514
Amortización de la Deuda Pública	268,046	-59,553	208,493	140,886	-	67,607
Intereses de la Deuda Pública	263,162	-69,067	194,095	127,516	123,877	66,579
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	209,937	-206,834	3,103	1,385	1,376	1,718
Costo por Coberturas	4,500	-1,800	2,700	1,090	1,090	1,610
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	1,000	-1,000	-	-	-	-
TOTAL DEL GASTO	37,516,390	4,238,284	41,754,674	27,063,477	26,041,509	14,691,197

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	7,608,309	-64,258	7,544,051	4,970,082	4,629,600	2,573,969
Gasto de Capital	29,161,436	4,640,796	33,802,232	21,822,518	21,285,565	11,979,714
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	746,645	-338,254	408,391	270,877	126,344	137,514
TOTAL DEL GASTO	37,516,390	4,238,284	41,754,674	27,063,477	26,041,509	14,691,197

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Despacho del Ejecutivo	91,584	(4,312)	87,272	55,113	51,954	32,159
Secretaría General de Gobierno	295,869	101,946	397,815	253,526	245,454	144,289
Secretaría de Finanzas	2,781,123	(1,115,639)	1,665,484	750,623	528,323	914,861
Secretaría de Desarrollo Social y Regional	274,237	3,445	277,682	225,411	223,116	52,271
Sría. de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas	78,733	77,486	156,219	103,393	95,436	52,826
Secretaría de Desarrollo Económico	850,748	322,385	1,173,133	1,075,748	1,070,638	97,385
Sría.de Desarrollo Agropecuario y Recursos Hidráulicos	120,826	242,278	363,104	282,498	278,817	80,606
Secretaría de Ecología y Gestión Ambiental	36,100	18,409	54,509	40,808	39,800	13,701
Sistema Educativo Estatal Regular	1,547,130	38,945	1,586,075	1,111,614	980,735	474,461
Oficialía Mayor	745,029	(9,959)	735,070	438,198	387,458	296,872
Procuraduría General de Justicia	683,713	14,482	698,195	456,093	432,108	242,102
Contraloría General del Estado	68,651	3,158	71,809	48,133	44,779	23,676
Secretaría de Educación	10,854,648	1,399,699	12,254,347	6,618,440	6,618,440	5,635,907
Defensoría Pública del Estado de San Luis Potosí	88,521	1,214	89,735	62,010	59,437	27,725
Secretaría Técnica del Gabinete	11,818	(386)	11,432	7,656	7,376	3,776
Coordinación General de Comunicación Social	72,843	1,193	74,036	53,454	46,900	20,582
Secretaría de Comunicaciones y Transportes	65,872	11,211	77,083	49,380	47,767	27,703
Secretaría del Trabajo y Previsión Social	208,149	(51,417)	156,732	104,919	100,790	51,813
Secretaría de Turismo	35,811	69,827	105,638	50,815	49,678	54,823
Secretaría de Cultura	229,644	49,586	279,230	190,867	186,067	88,363
Secretaría de Seguridad Pública	1,994,465	223,877	2,218,342	1,408,661	1,342,142	809,681
TOTAL DEL GASTO	21,135,514	1,397,428	22,532,942	13,387,360	12,837,215	9,145,582

GOBIERNO ESTATAL DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Poder Ejecutivo	21,135,514	1,397,428	22,532,942	13,387,360	12,837,215	9,145,582
Poder Legislativo	259,362	-	259,362	194,582	194,582	64,780
Poder Judicial	816,544	44,010	860,554	653,829	653,189	206,725
Administración Pública Paraestatal	5,339,750	1,592,913	6,932,663	4,537,447	4,466,832	2,395,216
Organismos Descentralizados de la Administración Pública	1,607,466	411,735	2,019,201	1,235,773	1,211,162	783,428
Instituciones Educativas y Culturales con Subsidio	37,915	53,683	91,598	80,527	78,587	11,071
Participación a Municipios	6,002,131	496,156	6,498,287	5,036,108	4,675,023	1,462,179
Instituciones de Salud y Asistencia Social con Subsidio	39,665	1,450	41,115	26,015	21,119	15,100
Órganos Autónomos	2,278,043	240,909	2,518,952	1,911,836	1,903,800	607,116
TOTAL DEL GASTO	37,516,390	4,238,284	41,754,674	27,063,477	26,041,509	14,691,197

GOBIERNO ESTATAL DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	4,350,828	1,710,311	6,061,139	4,096,498	4,015,862	1,964,641
Instituciones Públicas de la Seguridad Social						
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria						
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria						
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria						
TOTAL DEL GASTO	4,350,828	1,710,311	6,061,139	4,096,498	4,015,862	1,964,641

GOBIERNO ESTATAL DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
PODER EJECUTIVO
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

CONCEPTO	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
1. GOBIERNO	7,003,535	646,325	7,649,860	4,916,707	4,516,757	2,733,153
1.1.1. Legislación	414,474	21,926	436,400	307,737	307,737	128,663
1.2.1. Impartición de Justicia	816,544	47,715	864,259	657,491	656,851	206,767
1.2.2. Procuración de Justicia	797,228	52,361	849,589	553,869	526,042	295,720
1.2.3. Reclusión y Readaptación Social	577,730	2,481	580,211	365,525	347,838	214,686
1.2.4. Derechos Humanos	34,709	-	34,709	22,232	21,549	12,477
1.3.6. Organización de Procesos Electorales	276,943	19,136	296,079	253,356	246,797	42,723
1.3.9. Otros	2,466,794	66,970	2,533,764	1,514,149	1,219,425	1,019,615
1.5.2. Asuntos Hacendarios		187,994	187,994	39,804	37,679	148,190
1.7.1. Policía	1,584,233	222,756	1,806,989	1,160,055	1,111,650	646,934
1.7.2. Protección Civil	1,278	940	2,218	1,812	1,755	406
1.8.1. Servicios Registrales, Administrativos y Patrimoniales	9,632	3,433	13,065	9,444	9,151	3,621
1.8.4. Acceso a la Información Pública Gubernamental	17,455	5,510	22,964	16,586	15,793	6,378
1.8.5. Otros	6,515	15,105	21,620	14,646	14,490	6,974
2. DESARROLLO SOCIAL	22,091,029	3,147,515	25,238,544	15,302,867	15,069,144	9,935,677
2.1.1. Ordenación de Desechos	-	7,931	7,931	7,684	7,684	246
2.1.2. Administración del Agua	303,808	160,298	464,106	159,951	159,242	304,155
2.1.3. Ordenación de Aguas Residuales, Drenaje y Alcantarillado	-	54,034	54,034	54,034	54,034	-
2.1.4. Reducción de la Contaminación	-	5,333	5,333	5,333	5,333	-
2.1.5. Protección de la Diversidad Biológica y del Paisaje	-	3,750	3,750	3,738	3,738	12

continúa...

GOBIERNO ESTATAL DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
PODER EJECUTIVO
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

CONCEPTO	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
2.1.6. Otros de Protección Ambiental	67,098	-28,029	39,068	24,053	23,044	15,015
2.2.1. Urbanización	419,055	238,544	657,599	435,505	424,036	222,095
2.2.2. Desarrollo Comunitario		295	295	290	290	5
2.2.3. Abastecimiento de Agua	561,007	10,972	571,980	267,880	267,880	304,100
2.2.5. Vivienda	32,220	178,134	210,354	56,152	54,946	154,202
2.2.6. Servicios Comunales	-	5,143	5,143	5,127	5,127	16
2.3.4. Rectoría del Sistema de Salud	3,424,258	679,427	4,103,685	2,847,844	2,796,980	1,255,841
2.4.1. Deporte y Recreación	70,401	105,387	175,788	137,883	136,678	37,904
2.4.2. Cultura	368,465	99,630	468,095	326,345	319,276	141,751
2.5.6. Otros Servicios Educativos y Actividades Inherentes	15,483,141	1,884,020	17,367,161	10,247,654	10,100,619	7,119,507
2.6.7. Indígenas	219,615	-97,041	122,574	6,433	6,309	116,141
2.6.8. Otros Grupos Vulnerables	21,973	-16,388	5,585	3,917	3,801	1,668
2.7.1. Otros Asuntos Sociales	1,119,988	-143,923	976,065	713,045	700,127	263,020
3. DESARROLLO ECONOMICO	1,893,087	961,848	2,854,935	2,185,203	2,157,837	669,732
3.1.2. Asuntos Laborales Generales	262,186	-19,524	242,662	157,939	149,184	84,722
3.2.1. Agropecuaria	120,826	322,332	443,158	390,910	387,229	52,248
3.2.3. Acuacultura, Pesca y Caza	-	687	687	487	487	200
3.2.4. Agroindustrial	-	151	151	151	151	-
3.2.6. Apoyo Financiero a la Banca y Seguro Agropecuario	-	185,779	185,779	159,194	159,194	26,585
3.3.5. Electricidad	75,880	1,787	77,667	54,468	52,436	23,199

continúa...

GOBIERNO ESTATAL DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
PODER EJECUTIVO
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

CONCEPTO	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
3.4.1. Extracción de Recursos Minerales excepto los Combustibles Minerales		0	0	0	0	-
3.4.2. Manufacturas	756,571	-519,890	236,681	234,640	234,386	2,041
3.5.1. Transporte por Carretera	283,644	69,402	353,046	123,370	120,378	229,676
3.5.6. Otros Relacionados con Transporte	71,715	-5,785	65,930	47,433	45,869	18,497
3.6.1. Comunicaciones	9,888	1,266	11,153	1,947	1,898	9,206
3.7.1. Turismo	123,070	3,408	126,478	66,670	64,999	59,808
3.8.3. Servicios Científicos y Tecnológicos	17,126	56,933	74,059	66,578	65,434	7,481
3.9.1. Comercio, Distribución, Almacenamiento y Depósito	68,953	2,310	71,264	13,592	13,295	57,672
3.9.3. Otros Asuntos Económicos	103,228	862,993	966,221	867,824	862,895	98,398
4. OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	6,528,739	-517,405	6,011,335	4,658,699	4,297,772	1,352,635
4.1.1. Costo de la Deuda Pública	540,216	-540,216	-	-	-	-
4.2.2. Participaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	5,988,523	22,811	6,011,335	4,658,699	4,297,772	1,352,635
EGRESO TOTAL	37,516,390	4,238,284	41,754,674	27,063,477	26,041,509	14,691,197

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
ENDEUDAMIENTO NETO

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2015

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
BANCO MERCANTIL DEL NORTE	2,323,015.00	76,508.00	2,246,507.00
BANCO SANTANDER	1,449,131.00	10,000.00	1,439,131.00
BANCO NACIONAL DE OBRAS	33,642.00	33,642.00	-
BANCO NACIONAL DE OBRAS	155,694.00		155,694.00
BANCO MERCANTIL DEL NORTE	750,000.00	20,736.00	729,264.00
			-
			-
			-
Total Créditos Bancarios	4,711,482.00	140,886.00	4,570,596.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

30

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:40
H. CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
COORDINACION DE AUDITORIAS ESPECIALES

CONGRESO DEL ESTADO
LXI LEGISLATURA
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:35
OFICIALIA MAYOR
OFICIALIA DE PARTES
SAN LUIS POTOSI, S.L.P.

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SLP.
INTERESES DE LA DEUDA

Del 01 de Enero Al 30 deSeptiembre de 2015

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
BANCO MERCANTIL DEL NORTE	65,210.00	65,210.00
BANCO SANTANDER	46,249.00	46,249.00
BANCO NACIONAL DE OBRAS	1,385.00	1,359.00
BANCO NACIONAL DE OBRAS	9,627.00	8,486.00
BANCO MERCANTIL DEL NORTE	5,045.00	2,573.00
Total de Intereses de Créditos Bancarios	127,516.00	123,877.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	127,516.00	123,877.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTA No. 1 MARCO LEGAL:

En cumplimiento a lo dispuesto en la fracción VI del artículo 80 de la Constitución Política del Estado, el Poder Ejecutivo está obligado a someter a la consideración del H. Congreso del Estado, la Cuenta Trimestral de la Hacienda Pública Estatal; asimismo, se establece la obligación de presentar información financiera sobre el ejercicio del presupuesto autorizado en dicho periodo.

La Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado establece que será la Secretaría de Finanzas la encargada de la glosa preventiva de los Ingresos y Gastos del Gobierno del Estado, de la elaboración de los Informes Financieros y de la atención referente ante la Auditoría Superior del Estado para dar cumplimiento a lo dispuesto en la fracción VI del Artículo 80 de la Constitución Política del Estado y Fracción XXV del artículo 33 de la Ley Orgánica de la Administración Publica Estatal, así como también, en el artículo 53 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que refiere que la Cuenta Pública en las Entidades Federativas deberá atender a su cobertura a lo establecido en su Marco Legal Vigente para su presentación.

A su vez, en estricto apego al artículo 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se presentan los Estados Financieros y demás Información Presupuestaria, Programática y Contable.

CONGRESO DEL ESTADO
LXI LEGISLATURA
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:35
OFICIALIA MAYOR
OFICIALIA DE PARTES
SAN LUIS POTOSI, S.L.P.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO
RECIBIDO
15 OCT. 2015
14:40
H. CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
COORDINACION DE AUDITORIAS ESPECIALES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTA No. 2 BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros que se acompañan, fueron preparados de acuerdo con las reglas de Contabilidad Gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través del Consejo Nacional de Armonización Contable, por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sus Postulados Básicos, sus Marcos Conceptuales, los lineamientos publicados por el CONAC, La Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de San Luis Potosí y su Reglamento, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el

Ejercicio 2015, que son coincidentes con las Normas de Información Financiera, con la excepción de que en dichas reglas, no requieren el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

Todos los eventos que afectan en forma económica al Sector Central, se cuantifican en términos monetarios y se registran al costo histórico en moneda nacional, conforme lo establecen los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

De acuerdo a este marco de referencia, todos los procesos que llevan a cabo la generación y difusión de la Información Presupuestal y Financiera, han sido fortalecidos, derivado de la aplicación estricta de las normas antes descritas, resultando mayor certeza en la presentación de los reportes de ingreso-gasto reflejados en las cuentas públicas que se han de presentar, atendiendo así uno de los pilares básicos y prioritarios de esta Administración, que es el de mejorar la transparencia y la disciplina en el manejo de los recursos públicos y a su vez provocar la vinculación del registro presupuestal y contable del ejercicio del gasto público y la administración financiera de los mismos.

A continuación se presentan las Políticas de Contabilidad más importantes:

a) Inversiones Temporales y/o Corto Plazo:

Las inversiones en valores se valúan de acuerdo a su importe de adquisición adicionado por los intereses devengados y cobrados, representando el monto de la inversión de excedentes de fondos de la Tesorería, cuya recuperación se efectuará en plazos inferiores a tres meses.

b) Activo no Circulante:
Constituido por el conjunto de bienes, valores y derechos de realización o disponibilidad con un plazo mayor a doce meses. Los bienes muebles e inmuebles se registran a su costo de adquisición y/o construcción incluyendo en estos últimos, los conceptos de mano de obra, material y gastos directos e indirectos, así como en los primeros los gastos efectuados en el proceso de importación según sea el caso. Por lo que corresponde de igual manera a los bienes Inmuebles, en algunos casos les corresponde el valor catastral como requisito mínimo de registro.

c) Otros Activos no Circulantes (Depósitos en Garantía):

Los depósitos en garantía corresponden a la necesidad de garantizar el uso y goce de algún bien arrendado y/o garantizar el cumplimiento en los pagos de los créditos financieros que son requeridos por los acreedores bancarios.

d) Deuda Pública a Largo Plazo:

La Deuda Pública representada en los Estados Financieros corresponde al saldo del Capital insoluto en los contratos de Deuda que se tienen con los Bancos: Banorte, Santander y Banobras, así como los intereses por el servicio de la Deuda Pública por lo que corresponde a la Administración Central proyectados para el ejercicio 2015.

e) Hacienda Pública:

La Hacienda Pública está conformada de la siguiente manera:

• Aportaciones y/o Patrimonio Propio (Los bienes, derechos y obligaciones, el reconocimiento de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas en el ejercicio), (Patrimonio Contribuido).
• Actualizaciones de la Hacienda Pública (Patrimonio Contribuido).
• Los Resultados de Ejercicios Anteriores obtenidos (Patrimonio Generado). .
• El Resultado del Ejercicio ahorro/desahorro (Patrimonio Generado).

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTA No. 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor. La integración de este rubro se representa bajo la cuenta de Bancos/Tesorería y de Inversiones Temporales y/o corto plazo y se integra de la forma siguiente:

Al 30 de Septiembre de 2015
(Miles de Pesos)

	Admón. Central	Total
Bancos/Tesorería	$ 783,968	$ 783,968
Fondos Revolventes	1,085	1,085
Depósitos en Garantía	13	13
Inversiones temporales	1´296,521	1´296,521
Total	$ 2´081,587	$ 2´081,587

Los recursos disponibles son invertidos en cuentas productivas, los cuales generan rendimientos que son aplicados en la Operación del Gobierno de Estado en sus diferentes programas, bajo las normativas aplicadas a los mismos, y se registran dentro de la cuenta de Rendimientos de Capitales en el rubro de Productos. A la fecha estos recursos están comprometidos y/o etiquetados bajo los esquemas de Adquisición, Construcción, Remodelación, Servicios, Operación, etc. de las obras y acciones encaminadas por el Gobierno del Estado y que forman parte del Ejercicio Presupuestal establecido en el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2015.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTA No. 4 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades financieras, económicas y sociales del ente público, que se producen como resultado de la venta de bienes o prestación de servicios, préstamos concedidos, operaciones de Tesorería, avances y anticipos y otros derechos generados, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses. Este rubro está integrado de la siguiente manera:

Al 30 de Septiembre de 2015
(Miles de Pesos)

	Admón. Central	Total
Cuentas por Cobrar	$ 2,547	$ 2,547
Deudores Diversos	169,617	169,617
Otros Derechos a Recibir Efectivo	3,293	3,293
Deudores por Anticipos de Tesorería	54,854	54,854
Préstamos Otorgados	387,478	387,478
Total	$ 617,789	$ 617,789

Se consideran importes a favor del Ente Público por responsabilidades, gastos a comprobar, el monto a favor por los adeudos de personas físicas y morales derivados de los ingresos por las contribuciones, productos y aprovechamientos que percibe el Estado, el monto de anticipos de fondos por parte de la Tesorería, por lo que corresponde el incremento en el rubro de Préstamos Otorgados, este refiere un registro de retenciones por parte de la Secretaría de Hacienda a las participaciones del Estado por el rubro de cuotas por pagar del ISSSTE por parte de la Secretaría de Educación del Gobierno del Estado (SEGE).

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTA No. 5 ACTIVO NO CIRCULANTE, BIENES INMUEBLES (CONST. EN PROCESO):

Este rubro está integrado de la siguiente manera:

Al 30 de Septiembre de 2015
(Miles de Pesos)

	Admón. Central	Total
Const. en Proceso en bienes propios	$ 77,752	$ 77,752
Total	$ 77,752	77,752

Este importe representa el monto de las construcciones en proceso de bienes inmuebles propiedad del Ente Público, así como también las construcciones en proceso en bienes del dominio público en el periodo en caso de existir, establecidas en las normativas correspondientes, incluyendo los gastos en estudios de pre-inversión y preparación de los proyectos. Este saldo corresponde a un registro llevado a cabo por la Administración anterior (2003-2009) la cual no dejaron evidencia documental de dicho registro y que está relacionado o compensado con el mencionado en la nota 6, respecto a los bienes inmuebles.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTA No.6 ACTIVO NO CIRCULANTE (BIENES MUEBLES E INMUEBLES):

Este rubro está integrado de la siguiente manera:

Al 30 de Septiembre de 2015
(Miles de Pesos)

	Admón. Central	Total
Bienes Muebles	$ 2´222,822	$ 2´222,822
Bienes Inmuebles	36´053,158	36´053,158
Depreciación Acumulada	(501,985)	(501,985)
Total	$ 37´773,995	$ 37´733,995

En estos rubros se representa el monto de las adquisiciones de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre-inversión; así como también todas las adquisiciones de todo los bienes muebles adquiridos para la prestación del servició público en sus diferentes segmentos. En estos rubros está aplicada la depreciación acumulada al monto original de la inversión.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTA No. 7 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES.

Representa el monto de las estimaciones que se establecen anualmente por contingencia, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC, con el fin prever las pérdidas derivadas del deterioro de los activos no circulantes emitidos en un plazo mayor a doce meses. Dentro de este rubro consideramos la inclusión de los Intereses por Devengar correspondientes al Ejercicio 2015, proyectados en las tasas aplicadas para cada uno de los créditos adquiridos.

Al 30 de Septiembre de 2015
(Miles de Pesos)

	Admón. Central	Total
Intereses por Devengar	$ 135,646	$ 135,646
Perm. del Transporte Urbano	12,556	12,556
Total	$ 148,202	$ 148,202

Estos saldos nos representan por un lado obligaciones provisionadas para el ejercicio 2015 en cuanto a cubrir lo correspondiente a los intereses que se devengarán en dicho ejercicio por el tratamiento de la Deuda Pública, y por el otro, Derechos a favor del Gobierno del Estado.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTA No. 8 PASIVO CIRCULANTE:

Por lo que respecta al importe reflejado en el Estado de Situación Financiera de la Administración Central por la cantidad de $ 1,716 millones 569 mil pesos del total de Pasivos Circulantes, hacemos notar que se tienen considerados dentro de este importe los referente a las Devoluciones de la Ley de Ingresos correspondientes a los anticipos de Participaciones por parte de la Tesorería de la Federación (TESOFE) por la cantidad de $ 169 millones 907 mil pesos dentro del concepto de Otros Pasivos a Corto Plazo, que se compensaran en los meses subsecuentes por así manejarse el proceso de las liquidaciones de los impuestos que determina la Federación y que informa a las Entidades Federativas del cálculo definitivo, para que posteriormente se considere dentro de la naturaleza de los ingresos correspondientes y se hagan las aplicaciones correspondientes al pasivo.

Por lo que se refiere al rubro de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, este saldo contempla la provisión de los intereses pagaderos para el ejercicio 2015 por la cantidad de $ 135 millones 646 mil pesos en el concepto de Provisiones a Corto Plazo, quedando como sigue:

Al 30 de Septiembre de 2015
(Miles de Pesos)

	Admón. Central	Total
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$ 1´411,016	$ 1´411,016
Provisiones a Corto Plazo	135,646	135,646
Otros Pasivos a Corto Plazo	169,907	169,907
Total	$ 1´716,569	$ 1´716,569

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

NOTA No. 9 DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO:

La Deuda Pública está integrada de la siguiente manera:

Al 30 de Septiembre de 2015
(Miles de Pesos)

	Admón. Central	Total
Contrato de Deuda Banorte	$ 2´246,507	$ 2´246,507
Contrato de Deuda Santander	1´439,131	1´439,131
Contrato de Deuda Banobras (FONREC)	155,694	155,694
Contrato de Deuda Banorte	729,264	729,264
Total	$ 4´570,596	$ 4´570,596

Estos saldos corresponden al capital insoluto adeudado según corresponden al esquema contratado con los Bancos: Banorte del crédito original de $ 2,678.8 millones de pesos a razón de una tasa TIIE + 0.45% contratada, el Banco Santander del crédito original de $ 1,482.9 millones de pesos a razón de una tasa TIIE + 0.90% contratada, y de Banobras del crédito original (FISE) de $ 175,4 millones a razón de una tasa fija del 7.48%, el cual fue liquidado en el período en mención ; por lo que se refiere a la deuda crédito con Banobras (FONREC), éste está considerado como el Fondo de Reconstrucción de Entidades Federativas donde sólo se pagarán los intereses en un plazo de 20 años a una tasa de interés variable considerando una tasa base mas la variación convenida y que al final de la vida del crédito la Federación liquidará la parte correspondiente al capital (bono cupón cero), por lo que respecta al Crédito autorizado para el apoyo a la instalación de la empresa BMW, por parte de Banorte, se ha dispuesto del crédito, la cantidad de $750 millones de pesos a razón de una tasa TIIE + 0.65%.

Cabe hacer mención que la proyección que se tiene en el pago de los intereses del año 2015 hasta el término de la vida de cada crédito con las tasas convenidas respecto a la Deuda Pública del Gobierno del Estado queda de la siguiente manera:

Institución Bancaria	Intereses proyectados Al término de cada contrato (miles de pesos)
Crédito Banorte	659,353
Crédito Santander	510,817
Crédito Banobras (FISE)	1,385
Crédito Banobras (FONREC)	223,601
Crédito Banorte	18,367
Total	$ 1´ 413,523

Por lo que respecta a los intereses proyectados para pago en el ejercicio 2015, quedan como sigue:

Institución Bancaria	Intereses proyectados Para el ejercicio 2015 (miles de pesos)
Crédito Banorte	123,874
Crédito Santander	85,088
Crédito Banobras (FISE)	1,386
Crédito Banobras (FONREC)	13,260
Crédito Banorte	39,554
Total	$ 263,162