



SAN LUIS POTOSÍ

CUENTA PÚBLICA **2017**

TOMO 6.

ORGANISMOS AUTÓNOMOS



SAN LUIS POTOSÍ

CUENTA PÚBLICA **2017**

TOMO 6.
ORGANISMOS AUTÓNOMOS

CUENTA PÚBLICA **2017**

TOMO 6.
ORGANISMOS AUTÓNOMOS

**6.1 ESTADOS
FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

6.1.1 Estado de Situación Financiera

ORGANISMOS AUTÓNOMOS CONSOLIDADO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | 2017 | 2016 | CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 256,776 | 312,701 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 434,098 | 427,353 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 302,670 | 320,897 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 40,023 | 28,974 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Inventarios | 29,050 | 26,903 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 49 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | -233,892 | -222,609 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 675 | 1,391 |
| Otros Activos Circulantes | 1,224 | 0 | Provisiones a Corto Plazo | 185,558 | 132,462 |
| Total de Activos Circulantes | 395,851 | 466,866 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 407 | 844 |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 620,738 | 562,099 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 78,538 | 117,554 | Pasivo No Circulante | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 26 | 26 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 362 | 0 |
| Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 4,484,087 | 4,395,158 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 61,921 |
| Bienes Muebles | 1,320,805 | 1,207,991 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 1,992 | 1,922 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -647,517 | -490,502 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Provisiones a Largo Plazo | 83,206 | 125,045 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | Total de Pasivos No Circulantes | 83,568 | 186,966 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | Total del Pasivo | 704,306 | 749,065 |
| Total de Activos No Circulantes | 5,237,931 | 5,232,148 | Hacienda Pública/Patrimonio | | |
| Total del Activo | 5,633,782 | 5,699,014 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 2,325,174 | 2,313,178 |



ORGANISMOS AUTÓNOMOS CONSOLIDADO
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | 2017 | 2016 | CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|----------|------|------|---|------------------|------------------|
| | | | Aportaciones | 2,314,228 | 2,302,563 |
| | | | Donaciones de Capital | 4,204 | 4,204 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 6,742 | 6,411 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 2,604,302 | 2,636,771 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -18,936 | 93,830 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 617,698 | 537,373 |
| | | | Revalúos | 1,909,621 | 1,909,621 |
| | | | Reservas | 95,947 | 95,947 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -28 | 0 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |
| | | | Total Hacienda Pública/ Patrimonio | 4,929,476 | 4,949,949 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | 5,633,782 | 5,699,014 |



6.1.2 Estado de Actividades

CONSOLIDADO DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS
Estado de Actividades
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | 2017 | 2016 | CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Ingresos de la Gestión | 586,112 | 557,621 | Gastos de Funcionamiento | 3,074,264 | 2,944,025 |
| Impuestos | 0 | 0 | Servicios Personales | 2,501,327 | 2,418,173 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | Materiales y Suministros | 284,736 | 281,430 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | Servicios Generales | 288,201 | 244,422 |
| Derechos | 159 | 100 | | | |
| Productos de Tipo Corriente | 15,092 | 8,383 | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 120,582 | 147,092 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 1,390 | 1,023 | | | |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 569,471 | 548,115 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 120,582 | 147,092 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | 0 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 |
| | | | Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| | | | Ayudas Sociales | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 2,758,427 | 2,769,817 | Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 |
| Participaciones y Aportaciones | 275,094 | 355,130 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 2,483,333 | 2,414,687 | Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| | | | Donativos | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 102,557 | 41,626 | Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Ingresos Financieros | 23,981 | 15,473 | | | |
| Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros | 8,869 | 9,673 | Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 359 | 65 | Participaciones | 0 | 0 |



CONSOLIDADO DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS
Estado de Actividades
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017 y 2016
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | 2017 | 2016 | CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | 0 | Aportaciones | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 69,348 | 16,415 | Convenios | 0 | 0 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 3,447,096 | 3,369,064 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Intereses de la Deuda Pública | | |
| | | | Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Costo por Coberturas | 0 | 0 |
| | | | Apoyos Financieros | 0 | 0 |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 271,186 | 184,117 |
| | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 159,348 | 147,589 |
| | | | Provisiones | 98,130 | 24,520 |
| | | | Disminución de Inventarios | 6,722 | 6,207 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | 0 | 0 |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0 | 0 |
| | | | Otros gastos | 6,986 | 5,801 |
| | | | Inversión Pública | 0 | 0 |
| | | | Inversión Pública no Capitalizable | 0 | 0 |
| | | | Total de Gastos y Otras Pérdidas | 3,466,032 | 3,275,234 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -18,936 | 93,830 |



6.1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública

CONSOLIDADO DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | Total |
|--|---|--|--|------------------------------|------------------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 2,253,688 | 395,379 | 130,897 | 2,005,568 | 4,785,532 |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2016 | 59,491 | 0 | 0 | 0 | 59,491 |
| Aportaciones | 52,176 | 0 | 0 | 0 | 52,176 |
| Donaciones de Capital | 903 | 0 | 0 | 0 | 903 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 6,411 | 0 | 0 | 0 | 6,411 |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio | 0 | 235,822 | -130,925 | 0 | 104,897 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 106,084 | 0 | 0 | 106,084 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 129,738 | -130,925 | 0 | -1,187 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016 | 2,313,179 | 631,201 | -28 | 2,005,568 | 4,949,920 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017 | 11,996 | 0 | 0 | 0 | 11,996 |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | 11,665 | 0 | 0 | 0 | 11,665 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 331 | 0 | 0 | 0 | 331 |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio | 0 | 78,374 | -110,814 | 0 | -32,440 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | -18,936 | 0 | -18,936 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 78,374 | -91,878 | 0 | -13,504 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017 | 2,325,175 | 709,575 | -110,842 | 2,005,568 | 4,929,476 |



6.1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera

CONSOLIDADO DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | Origen | Aplicación | CONCEPTO | Origen | Aplicación |
|---|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| Activo | 312,492 | 247,257 | Pasivo | 73,166 | 117,929 |
| Activo Circulante | 116,462 | 45,446 | Pasivo Circulante | 71,692 | 13,056 |
| Efectivo y Equivalentes | 86,787 | 30,862 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 18,596 | 11,853 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 18,342 | 115 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 50 | 11,098 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 2,147 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 49 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 11,283 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 717 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 1,224 | Provisiones a Corto Plazo | 53,096 | 0 |
| Activo No Circulante | 196,030 | 201,811 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0 | 437 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 39,016 | 0 | Pasivo No Circulante | 1,474 | 104,873 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 362 | 0 |
| Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 88,929 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 61,921 |
| Bienes Muebles | 0 | 112,812 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | 70 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 155,576 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Provisiones a Largo Plazo | 1,112 | 42,952 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 1,438 | 0 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | 148,680 | 169,152 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 11,996 | 0 |



CONSOLIDADO DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | Origen | Aplicación | CONCEPTO | Origen | Aplicación |
|----------|--------|------------|---|----------------|----------------|
| | | | Aportaciones | 0 | 0 |
| | | | Donaciones de Capital | 11,665 | 0 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 331 | 0 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 136,684 | 169,152 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 33,115 | 145,880 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 103,569 | 23,244 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 28 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |



6.1.5 Estado de Flujos de Efectivo

CONSOLIDADO DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | 2017 | 2016 | CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|---|----------------|----------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | | Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 3,438,391 | 3,383,752 | Origen | 157,542 | 145,156 |
| Impuestos | 0 | 0 | Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | Bienes Muebles | 0 | 0 |
| Contribuciones de mejoras | 0 | 0 | Otros Orígenes de Inversión | 157,542 | 145,156 |
| Derechos | 159 | 100 | Aplicación | 191,683 | 204,045 |
| Productos de Tipo Corriente | 15,092 | 8,569 | Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 106,989 | 78,042 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 1,390 | 1,016 | Bienes Muebles | 84,623 | 125,488 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 569,471 | 548,115 | Otras Aplicaciones de Inversión | 71 | 515 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | 0 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -34,141 | -58,889 |
| Participaciones y Aportaciones | 267,179 | 355,130 | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | 2,484,311 | 2,415,932 | Origen | 99,132 | 8,446 |
| Otros Orígenes de Operación | 100,789 | 54,890 | Endeudamiento Neto | 0 | 0 |
| Aplicación | 3,451,482 | 3,266,389 | Interno | 0 | 0 |
| Servicios Personales | 2,491,958 | 2,407,393 | Externo | 0 | 0 |
| Materiales y Suministros | 284,496 | 280,891 | Otros Orígenes de Financiamiento | 99,132 | 8,446 |
| Servicios Generales | 275,872 | 241,757 | Aplicación | 107,825 | 71,008 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 92,325 | 87,213 | Servicios de la Deuda | 1,605 | 1,513 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0 | 0 | Interno | 1,605 | 1,513 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 | Externo | 0 | 0 |
| Ayudas Sociales | 28,223 | 59,879 | | | |



CONSOLIDADO DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | 2017 | 2016 | CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| | | | Otras Aplicaciones de Financiamiento | 106,220 | 69,495 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -8,693 | -62,562 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | -55,925 | -4,173 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 312,701 | 316,874 |
| Donativos | 0 | 0 | Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | 256,776 | 312,701 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 | | | |
| Participaciones | 0 | 0 | | | |
| Aportaciones | 0 | 0 | | | |
| Convenios | 0 | 0 | | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | 278,608 | 189,256 | | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | -13,091 | 117,363 | | | |



6.1.6 Estado Analítico del Activo

CONSOLIDADO DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS
Estado Analítico del Activo
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017
(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 | 5,699,014 | 87,431,882 | 87,497,115 | 5,633,782 | -65,233 |
| Activo Circulante | 466,866 | 86,940,498 | 87,011,513 | 395,851 | -71,015 |
| Efectivo y Equivalentes | 312,701 | 83,093,477 | 83,149,402 | 256,776 | -55,925 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 320,897 | 3,595,330 | 3,613,557 | 302,670 | -18,227 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 28,974 | 120,484 | 109,435 | 40,023 | 11,049 |
| Inventarios | 26,903 | 129,983 | 127,836 | 29,050 | 2,147 |
| Almacenes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | -222,609 | 0 | 11,283 | -233,892 | -11,283 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 1,224 | 0 | 1,224 | 1,224 |
| Activo No Circulante | 5,232,148 | 491,384 | 485,602 | 5,237,931 | 5,782 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 117,554 | 126,363 | 165,379 | 78,538 | -39,016 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 26 | 0 | 0 | 26 | 0 |
| Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 4,395,158 | 245,588 | 156,659 | 4,484,087 | 88,929 |
| Bienes Muebles | 1,207,991 | 118,817 | 6,003 | 1,320,805 | 112,814 |
| Activos Intangibles | 1,922 | 70 | 0 | 1,992 | 70 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -490,502 | 456 | 157,471 | -647,517 | -157,015 |
| Activos Diferidos | 0 | 90 | 90 | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

6.1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

CONSOLIDADO DE ORGANISMOS AUTÓNOMOS
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017
(Miles de Pesos)

| 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 | | | | |
| <i>Subtotal Corto Plazo</i> | | | | |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | | |
| Deuda Bilateral | | | | |
| Títulos y Valores | | | | |
| Arrendamientos Financieros | | | | |
| Fondos fideicomitidos no ejercidos | | | - | - |
| <i>Subtotal Largo Plazo</i> | | | - | - |
| Otros Pasivos | | | 749,065 | 704,306 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | | | 749,065 | 704,306 |

6.1.8 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA No. 1 MARCO LEGAL:

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 53 de la Constitución Política del Estado, La Cuenta Pública del Poder Ejecutivo del Estado deberá presentarse en forma anual al Congreso del Estado y, en sus recesos, a la Diputación Permanente a más tardar el día quince del mes de marzo del año siguiente al que corresponda su ejercicio, 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 el artículo 53 de la Constitución Política del Estado y el artículo 33 fracción XXV de la Ley Orgánica de la Administración Pública 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 lo establecido en su Marco Legal Vigente para su presentación.

En apego al artículo 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se presentan los Estados Financieros y demás Información Presupuestaria, Programática y Contable.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
ORGANISMOS AUTÓNOMOS**
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA No. 2 BASES DE PREPARACIÓN 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 y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí, la Ley de Ingresos y Ley de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio 2017, 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 y a los Organismos Descentralizados, se cuantifican en términos monetarios y se registran al costo histórico en moneda nacional.

a) Inversiones Temporales:

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) 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

d) 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 CONSOLIDADOS
ORGANISMOS AUTÓNOMOS
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

NOTAS DE DESGLOSE

NOTA No. 3 ACTIVOS CIRCULANTES:

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 como sigue:

**Al 31 de Diciembre de 2017
(Miles de Pesos)**

Consolidación Tomo 6

| | | |
|---|----|----------------|
| Efectivo y Equivalente | \$ | 256,776 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | \$ | 302,670 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | \$ | 40,023 |
| Inventarios | \$ | 29,050 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos C | \$ | -233,892 |
| Otros Activos Circulantes | \$ | 1,224 |
| TOTAL | \$ | 395,851 |



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
ORGANISMOS AUTÓNOMOS**
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA No. 4 ACTIVO NO CIRCULANTE:

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 todos los bienes muebles adquiridos para la prestación del servicio público en sus diferentes segmentos y la depreciación acumulada al monto original de la inversión.

Este rubro está integrado de la siguiente manera:

**Al 31 de Diciembre de 2017
(Miles de Pesos)**

Consolidación Tomo 6

| | | |
|--|----|------------------|
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | \$ | 78,538 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | \$ | 26 |
| Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en P. | \$ | 4,484,087 |
| Bienes Muebles | \$ | 1,320,805 |
| Activos Intangibles | \$ | 1,992 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | \$ | -647,517 |
| TOTAL | \$ | 5,237,931 |



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
ORGANISMOS AUTÓNOMOS**
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA No. 5 PASIVOS:

Los pasivos, por su exigibilidad se dividen en circulantes y no circulantes, de esta manera se revelan las restricciones a las que el ente público está sujeto, así como sus riesgos financieros.

Este rubro está integrado de la siguiente manera:

**Al 31 de Diciembre de 2017
(Miles de Pesos)**

Consolidación Tomo 6

| | | |
|---|-----------|----------------|
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | \$ | 434,098 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía C/P | \$ | 675 |
| Provisiones a Corto Plazo | \$ | 185,558 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | \$ | 407 |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | \$ | 362 |
| Provisiones a Largo Plazo | \$ | 83,206 |
| TOTAL | \$ | 704,306 |



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
ORGANISMOS AUTÓNOMOS**
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA No. 6 HACIENDA PÚBLICA:

La Hacienda Pública es aquella parte de la administración pública que se ocupa de conseguir los recursos financieros necesarios para mantener la infraestructura del estado entre la que se incluye la educación, sanidad, defensa nacional y seguridad ciudadana, infraestructuras, etc.

La Hacienda Pública está integrada de la siguiente manera:

**Al 31 de Diciembre de 2017
(Miles de Pesos)**

Consolidación Tomo 6

| | | |
|--|----|-----------|
| Aportaciones | \$ | 2,314,228 |
| Donaciones de Capital | \$ | 4,204 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | \$ | 6,742 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | \$ | 2,325,174 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | \$ | -18,936 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | \$ | 617,698 |
| Reavalúos | \$ | 1,909,621 |
| Reservas | \$ | 95,947 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | \$ | -28 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | \$ | 2,604,302 |
| Total Hacienda Pública/Patrimonio | \$ | 4,929,476 |