



SAN LUIS POTOSÍ

---

CUENTA PÚBLICA **2017**

---

TOMO 7.

SECTOR PARAESTATAL

Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos  
No Empresariales y No Financieros



SAN LUIS POTOSÍ

---

CUENTA PÚBLICA **2017**

---

TOMO 7.

SECTOR PARAESTATAL

Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos  
No Empresariales y No Financieros

---

CUENTA PÚBLICA **2017**

---

TOMO 7.  
SECTOR PARAESTATAL

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

Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos  
No Empresariales y No Financieros

Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

### 7.1.1 Estado de Situación Financiera

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Situación Financiera  
Organismos Descentralizados Consolidado  
Al 31 de Diciembre de 2017 Y 2016  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,622,579	1,572,149	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,501,718	2,132,193
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,740,880	1,357,834	Documentos por Pagar a Corto Plazo	27,268	20,764
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	116,152	102,329	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	93,895	96,741	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	418,826	400,937	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	14,486	13,579
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-15,260	-11,368	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	365,989	645,690
Otros Activos Circulantes	188,564	192,654	Provisiones a Corto Plazo	23,554	16,273
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>4,165,636</b>	<b>3,711,276</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	58,318	63,714
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,991,333</b>	<b>2,892,213</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	316,357	312,824	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	292,939	305,901	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	22	22
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,320,253	9,060,225	Documentos por Pagar a Largo Plazo	203,460	529,760
Bienes Muebles	3,074,117	2,951,869	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	26,647	26,472	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	426,870	498,805
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,735,998	-2,432,775	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	153,588	124,132	Provisiones a Largo Plazo	55,487	50,530
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-1,274	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>685,839</b>	<b>1,079,117</b>



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Situación Financiera  
Organismos Descentralizados Consolidado  
Al 31 de Diciembre de 2017 Y 2016  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
Otros Activos no Circulantes	46,440	48,640			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>10,493,069</b>	<b>10,397,288</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>3,677,172</b>	<b>3,971,330</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>14,658,705</b>	<b>14,108,564</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>4,708,815</b>	<b>4,670,713</b>
			Aportaciones	4,260,601	4,226,101
			Donaciones de Capital	227,578	216,054
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	220,636	228,558
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>6,272,718</b>	<b>5,466,521</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,199,099	357,019
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,915,424	2,897,007
			Revalúos	699,461	717,307
			Reservas	41,982	42,102
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,416,752	1,453,086
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>10,981,533</b>	<b>10,137,234</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>14,658,705</b>	<b>14,108,564</b>



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

**7.1.2 Estado de Actividades**  
**GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**  
Estado de Actividades  
Organismos Descentralizados Consolidado  
Al 31 de Diciembre de 2017 Y 2016  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>3,248,272</b>	<b>2,288,786</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>11,004,845</b>	<b>10,352,761</b>
Impuestos	0	0	Servicios Personales	5,966,494	5,622,328
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,566,355	1,513,753
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	3,471,996	3,216,680
Derechos	306,366	276,970	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>679,442</b>	<b>1,306,701</b>
Productos de Tipo Corriente	31,161	9,132	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	6,468	16,949
Aprovechamientos de Tipo Corriente	13,476	237,704	Transferencias al Resto del Sector Público	0	110,852
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,882,079	1,747,467	Subsidios y Subvenciones	563,397	1,047,395
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	15,190	17,513	Ayudas Sociales	106,254	120,577
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>10,603,252</b>	<b>10,401,974</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	2,436,527	2,806,398	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,000	10,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,166,725	7,595,576	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>204,102</b>	<b>191,260</b>	Donativos	323	0
Ingresos Financieros	53,019	36,996	Transferencias al Exterior	0	928
Incremento por Variación de Inventarios	80	451	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>105,661</b>	<b>86,803</b>
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	122
Disminución del Exceso de Provisiones	595	222	Aportaciones	3,733	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	150,408	153,591	Convenios	101,928	86,681
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>14,055,626</b>	<b>12,882,020</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>208</b>	<b>388</b>



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Actividades  
Organismos Descentralizados Consolidado  
Al 31 de Diciembre de 2017 Y 2016  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
			Intereses de la Deuda Pública	208	388
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>814,309</b>	<b>615,470</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	524,062	368,192
			Provisiones	2,367	-2,799
			Disminución de Inventarios	5,406	16,350
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	282,474	233,727
			<b>Inversión Pública</b>	<b>252,062</b>	<b>162,878</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	252,062	162,878
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>12,856,527</b>	<b>12,525,001</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,199,099</b>	<b>357,019</b>



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

### 7.1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Organismos Descentralizados Consolidado  
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
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>2,402,763</b>	<b>1,634,340</b>	<b>-38,556</b>	<b>0</b>	<b>3,998,547</b>
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2016</b>	<b>2,192,611</b>	<b>76,811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,269,422</b>
Aportaciones	1,965,617				1,965,617
Donaciones de Capital	83,168				83,168
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	143,826	76,811			220,637
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>3,774,295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,774,295</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		297,471			297,471
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,880,693			2,880,693
Revalúos		560,826			560,826
Reservas		35,305			35,305
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	<b>4,595,374</b>	<b>5,485,446</b>	<b>-38,556</b>	<b>0</b>	<b>10,042,264</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	<b>36,633</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36,633</b>
Aportaciones	34,502				34,502
Donaciones de Capital	2,131				2,131
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>-296,463</b>	<b>1,199,099</b>	<b>0</b>	<b>902,636</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,199,099		1,199,099
Resultados de Ejercicios Anteriores		-284,111			-284,111
Revalúos		-11,365			-11,365
Reservas		-987			-987
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>	<b>4,632,007</b>	<b>5,188,983</b>	<b>1,160,543</b>	<b>0</b>	<b>10,981,533</b>





Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

### 7.1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Organismos Descentralizados Consolidado  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>	<b>1,119,980</b>	<b>1,622,166</b>	<b>Pasivo</b>	<b>475,858</b>	<b>796,286</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>496,306</b>	<b>917,677</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>469,918</b>	<b>398,038</b>
Efectivo y Equivalentes	361,764	363,978	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	447,966	96,074
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	92,862	491,463	Documentos por Pagar a Corto Plazo	7,276	771
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	15,709	29,223	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	2,937	91	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	12,025	29,635	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,113	16,154
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	5,166	1,274	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	481	280,170
Otros Activos Circulantes	5,843	2,013	Provisiones a Corto Plazo	7,281	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>623,674</b>	<b>704,489</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	5,801	4,869
Inversiones Financieras a Largo Plazo	4,989	9,454	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>5,940</b>	<b>398,248</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	15,620	2,748	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	255,848	498,895	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	96,114
Bienes Muebles	11,689	124,543	Deuda Pública a Largo Plazo	0	230,186
Activos Intangibles	51	11,695	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	71,936
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	301,755	1,632	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,800	12
Activos Diferidos	29,385	55,409	Provisiones a Largo Plazo	3,140	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	1,869	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>2,017,369</b>	<b>1,194,755</b>



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Organismos Descentralizados Consolidado  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
Otros Activos no Circulantes	2,468	113	<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</b>	<b>138,221</b>	<b>8,779</b>
			Aportaciones	126,697	886
			Donaciones de Capital	11,524	7,893
			Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Generado</b>	<b>1,879,148</b>	<b>1,185,976</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,188,416	386,518
			Resultados de Ejercicios Anteriores	686,502	740,927
			Revalúos	704	20,375
			Reservas	2,691	987
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	835	37,169
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

### 7.1.5 Estado de Flujos de Efectivo

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Flujos de Efectivo  
Organismos Descentralizados Consolidado  
Al 31 de Diciembre de 2017 Y 2016  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>13,912,110</b>	<b>12,896,792</b>	<b>Origen</b>	<b>1,494,587</b>	<b>1,634,581</b>
Impuestos	0	0	Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	241,255	183,384
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	-131	773
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	1,253,463	1,450,424
Derechos	304,403	277,027	<b>Aplicación</b>	<b>2,021,802</b>	<b>1,954,254</b>
Productos de Tipo Corriente	34,562	11,630	Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	500,077	340,847
Aprovechamientos de Tipo Corriente	13,754	238,028	Bienes Muebles	94,140	74,471
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,885,931	1,757,421	Otras Aplicaciones de Inversión	1,427,585	1,538,936
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	50,522	35,057	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-527,215</b>	<b>-319,673</b>
Participaciones y Aportaciones	2,123,183	2,526,691	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	8,296,515	7,872,535	<b>Origen</b>	<b>7,483</b>	<b>395,072</b>
Otros Orígenes de Operación	203,240	178,403	Endeudamiento Neto	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>12,651,412</b>	<b>12,424,086</b>	Interno	0	0
Servicios Personales	5,901,919	5,534,951	Externo	0	0
Materiales y Suministros	1,463,258	1,354,851	Otros Orígenes de Financiamiento	7,483	395,072
Servicios Generales	3,430,306	3,122,747	<b>Aplicación</b>	<b>693,295</b>	<b>461,472</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	67,791	86,842	Servicios de la Deuda	3,422	1,084
Transferencias al resto del Sector Público	11,552	129,172	Interno	3,422	995



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

**GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Organismos Descentralizados Consolidado**  
**Al 31 de Diciembre de 2017 Y 2016**  
**(Miles de Pesos)**

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
Subsidios y Subvenciones	439,192	902,550			
Ayudas Sociales	44,766	50,491	Externo	0	89
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	689,873	460,388
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,165	10,143	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-685,812</b>	<b>-66,400</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>47,671</b>	<b>90,214</b>
Donativos	323	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>1,574,908</b>	<b>1,476,693</b>
Transferencias al Exterior	0	928	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>1,622,579</b>	<b>1,566,907</b>
Participaciones	0	0			
Aportaciones	3,733	122			
Convenios	101,987	86,681			
Otras Aplicaciones de Operación	1,183,420	1,144,608			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,260,698</b>	<b>472,706</b>			



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

### 7.1.6 Estado Analítico del Activo

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado Analítico del Activo  
Poder Ejecutivo  
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)
<b>ACTIVO</b>	<b>14,364,606</b>	<b>49,656,444</b>	<b>49,362,345</b>	<b>14,658,705</b>	<b>294,099</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>3,730,967</b>	<b>48,512,807</b>	<b>48,078,138</b>	<b>4,165,636</b>	<b>434,669</b>
Efectivo y Equivalentes	1,500,046	36,602,624	36,480,091	1,622,579	122,533
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,438,031	9,964,686	9,661,837	1,740,880	302,849
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	112,758	177,872	174,478	116,152	3,394
Inventarios	94,310	46,123	46,538	93,895	-415
Almacenes	404,948	1,445,006	1,431,128	418,826	13,878
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-13,531	67	1,796	-15,260	-1,729
Otros Activos Circulantes	194,405	276,429	282,270	188,564	-5,841
<b>Activo No Circulante</b>	<b>10,633,639</b>	<b>1,143,637</b>	<b>1,284,207</b>	<b>10,493,069</b>	<b>-140,570</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	307,938	35,610	27,191	316,357	8,419
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	309,749	18,959	35,769	292,939	-16,810
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,283,832	872,394	835,973	9,320,253	36,421
Bienes Muebles	2,984,296	107,918	18,097	3,074,117	89,821
Activos Intangibles	26,961	674	988	26,647	-314
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,480,477	29,054	284,575	-2,735,998	-255,521
Activos Diferidos	156,286	78,897	81,595	153,588	-2,698
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-1,274	0	0	-1,274	0
Otros Activos no Circulantes	46,328	131	19	46,440	112

Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

### 7.1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Organismos Descentralizados Consolidado  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Corto Plazo</b>			0	0
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito				
Instituciones de Crédito				
Instituciones de Crédito				
Instituciones de Crédito				
Instituciones de Crédito				
Instituciones de Crédito			-	
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0	0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

**GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Organismos Descentralizados Consolidado  
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2017  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Pasivos			3,634,765	3,677,172
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>3,634,765</b>	<b>3,677,172</b>



**7.1.8 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS  
SECTOR PARAESTATAL  
Consolidado Entidades  
Paraestatales y Fideicomisos  
No Empresariales y No Financieros  
NOTAS DE GESTIÓN 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  
SECTOR PARAESTATAL  
Consolidado Entidades  
Paraestatales y Fideicomisos  
No Empresariales y No Financieros  
NOTAS DE GESTIÓN 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



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS  
SECTOR PARAESTATAL  
Consolidado Entidades  
Paraestatales y Fideicomisos  
No Empresariales y No Financieros  
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**NOTA No. 2 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

**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).



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS  
SECTOR PARAESTATAL  
Consolidado Entidades  
Paraestatales y Fideicomisos  
No Empresariales y No Financieros**  
NOTAS DE GESTIÓN 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 7**

Efectivo y Equivalente	\$	1,622,579
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$	1,740,880
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$	116,152
Inventarios	\$	93,895
Almacenes	\$	418,826
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos C	\$	-15,260
Otros Activos Circulantes	\$	188,564
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>4,165,636</b>



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

## Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

NOTAS DE GESTIÓN 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 7

Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$	316,357
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$	292,939
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en P.	\$	9,320,253
Bienes Muebles	\$	3,074,117
Activos Intangibles	\$	26,647
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$	-2,735,998
Activos Diferidos	\$	153,588
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$	-1,274
Otros Activos no Circulantes	\$	46,440
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>10,493,069</b>



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

**Consolidado Entidades  
Paraestatales y Fideicomisos  
No Empresariales y No Financieros**  
NOTAS DE GESTIÓN 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 7**

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	2,501,718
Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$	27,268
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$	14,486
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía C/P	\$	365,989
Provisiones a Corto Plazo	\$	23,554
Otros Pasivos a Corto Plazo	\$	58,318
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$	22
Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$	203,460
Pasivos Doferidos a Largo Plazo	\$	426,870
Provisiones a Largo Plazo	\$	55,487
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>3,677,172</b>



Consolidado Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

**Consolidado Entidades  
Paraestatales y Fideicomisos  
No Empresariales y No Financieros**

NOTAS DE GESTIÓN 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 7**

Aportaciones	\$	4,260,601
Donaciones de Capital	\$	227,578
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$	220,636
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$	4,708,815
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$	1,199,099
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	2,915,424
Reavalúos	\$	699,461
Reservas	\$	41,982
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	1,416,752
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$	6,272,718
Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$	10,981,533