

EL COLEGIO DE SAN LUIS, A. C.
(EL COLSAN)

DICTAMEN Y ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

EL COLEGIO DE SAN LUIS, A. C.
(EL COLSAN)

DICTAMEN Y ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

<u>Contenido</u>	<u>Estado</u>
Opinión de los auditores independientes	-
Estado de situación financiera	1
Estado analítico del activo	2
Estado analítico de la deuda y otros pasivos	3
Estados de actividades	4
Estados de variaciones en la hacienda pública	5
Estados de flujos de efectivo	6
Estado de cambios en la situación financiera	7
Reporte de patrimonio	Anexo I
Informe sobre pasivos contingentes	Anexo II
Notas a los estados financieros	-

OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Secretaría de la Función Pública

A la Asamblea General de Asociados y

A la Junta Directiva de El Colegio de San Luis, A.C.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de El Colegio de San Luis, A. C., que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y los estados de actividades, los estados de variaciones en la hacienda pública, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración de la Entidad y cumplen con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota II.V a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y en las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, que son aplicadas de manera supletoria y que le fueron autorizadas a la Entidad por dicha Secretaría.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros.

La administración de El Colegio de San Luis, A. C., es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas en el párrafo anterior y que se mencionan en la Nota II.V a los estados financieros que se acompañan, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de desviación importante, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestras auditorías. Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación importante.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los estados financieros por parte de la administración de la entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestras auditorías proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Opinión del auditor.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos de El Colegio de San Luis, A.C., mencionados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y por los años terminados en esas fechas, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia financiera que se mencionan en la Nota II.V a los estados financieros adjuntos.

Base de preparación contable y utilización de este informe.

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota II.V a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

Del Barrio y Cía., S. C.



C.P.C. José de la Cruz Moreno Ramírez

México, D. F.,
28 de marzo de 2016.

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

EL COLEGIO DE SANLUIS, A.C.

Ente Público:	CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
	ACTIVO					
	Activo Circulante			PASIVO		
	Efectivo y Equivalentes	36,374,290	26,079,681	Activo Circulante		
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,817,304	2,419,791	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,239,773	5,915,638
	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
	Inventarios	6,512,811	6,133,486	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
	Almacenes	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,301,987	-1,301,987	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
	Otros Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
	Total de Activos Circulantes	43,402,418	33,330,971	Provisiones a Corto Plazo	0	0
	Activo No Circulante			Otros Pasivos a Corto Plazo	494,540	3,193,775
	Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,100,000	0	Total de Pasivos Circulantes	6,734,313	9,109,413
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	159,139,117	159,139,117	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
	Bienes Muebles	63,408,240	63,914,027	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
	Activos Intangibles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-63,679,991	-57,650,853	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,024,651	0
	Activos Diferidos	168,707	67,601	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	49,091,240	42,775,967
	Otros Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	50,115,891	42,775,967
	Total de Activos No Circulantes	160,136,073	165,469,892	Total del Pasivo	56,850,204	51,885,380
	Total del Activo	203,538,491	198,800,863	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
				Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	120,619,403	119,949,532
				Aportaciones	120,619,403	119,949,532
				Donaciones de Capital	0	0
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	26,068,884	26,965,951
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-897,067	8,668,570
				Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,260,133	-10,928,703
				Revalúos	29,226,084	29,226,084
				Reservas	0	0
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	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	146,688,287	146,915,483
				Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	203,538,491	198,800,863

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.R. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas


C.P. Lorena Sánchez Rocha
Jefa del Departamento de Contabilidad

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	198,800,863	1,625,630,046	1,620,892,418	203,538,491	4,737,628
Activo Circulante	33,330,971	1,619,561,352	1,609,489,905	43,402,418	10,071,447
Efectivo y Equivalentes	26,079,681	1,472,427,976	1,462,133,367	36,374,290	10,294,609
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,419,791	145,917,052	146,519,539	1,817,304	-602,487
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	6,133,486	1,216,324	836,999	6,512,811	379,325
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,301,987	0	0	-1,301,987	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	165,469,892	6,068,694	11,402,513	160,136,073	-5,333,819
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	159,139,117	75,686	75,686	159,139,117	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	63,914,027	2,298,901	2,804,688	63,408,240	-505,787
Bienes Muebles	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	-57,650,853	2,493,001	8,522,139	-63,679,991	-6,029,138
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	67,601	101,106	0	168,707	101,106
Activos Diferidos	0	0	0	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

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Dra. Maria Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas


C.P. Lorena Sánchez Rocha
Jefa del Departamento de Contabilidad

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1.º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

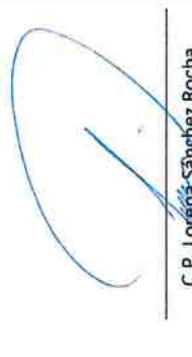
CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo			0	0
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo			0	0
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			0	0
Total Deuda y Otros Pasivos	PESOS		51,885,380	56,850,204
			51,885,380	56,850,204

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas


C.P. Lorena Sánchez Rocha
Jefa del Departamento de Contabilidad

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

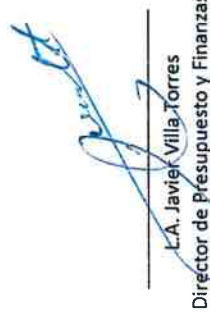
Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

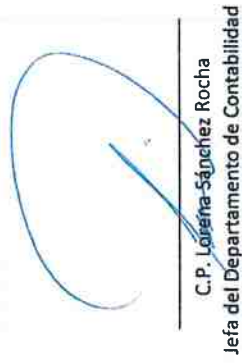
	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de la Gestión	1,074,076	2,664,899	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Impuestos	0	0	Gastos de Funcionamiento	101,568,671	99,942,665
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Servicios Personales	73,872,469	68,975,313
Contribuciones de Mejoras	0	0	Materiales y Suministros	4,105,428	2,949,811
Derechos	0	0	Servicios Generales	23,590,774	28,017,541
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,386,394	6,681,710
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,074,076	2,664,899	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Casados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	6,386,394	6,681,710
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	119,836,716	118,468,901	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	119,836,716	118,468,901	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	291,152	3,764,324	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	265,871	240,085	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	25,281	3,524,239	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios			Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	121,201,944	124,898,124	Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			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	14,143,946	9,605,179
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,828,673	3,587,273
			Provisiones	6,315,273	6,017,906
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	122,099,011	116,229,554
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-897,067	8,668,570

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas


C.P. Lourdes Sánchez Rocha
Jefa del Departamento de Contabilidad

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

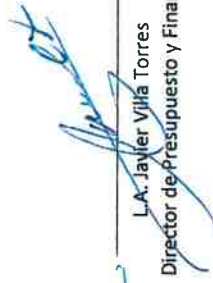
Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

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	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	119,949,532	0	0	0	119,949,532
Aportaciones	119,949,532	0	0	0	119,949,532
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	18,297,381	8,668,570	0	26,965,951
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	8,668,570	0	8,668,570
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-10,928,703	0	0	-10,928,703
Revalúos	0	29,226,084	0	0	29,226,084
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	119,949,532	18,297,381	8,668,570	0	146,915,483
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	669,871	0	0	0	669,871
Aportaciones	669,871	0	0	0	669,871
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	8,668,570	-897,067	0	7,771,503
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-897,067	0	-897,067
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	8,668,570	0	0	8,668,570
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015	120,619,403	26,965,951	-897,067	0	146,688,287

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables del emisor.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villá Torres
Director de Presupuesto y Finanzas


C.P. Lorena Sánchez Rocha
Jefa del Departamento de Contabilidad

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	121,201,945	124,898,124	Origen	602,487	0
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	602,487	0
Derechos	0	0	Aplicación	2,874,180	29,833,355
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	15,232,851
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	1,293,749	12,363,498
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,074,076	2,664,899	Otras Aplicaciones de Inversión	1,580,431	2,237,006
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	-2,271,693	-29,833,355
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Origen	2,018,657	1,561,765
Otros Orígenes de Operación	119,836,716	118,468,901	Endeudamiento Neto	0	0
	291,153	3,764,324	Interno	0	0
Aplicación	107,955,065	106,624,375	Externo	0	0
Servicios Personales	73,872,469	68,975,313	Otros Orígenes de Financiamiento	2,018,657	1,561,765
Materiales y Suministros	4,105,428	2,949,811	Aplicación	2,699,235	0
Servicios Generales	23,590,774	28,017,541	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Interno	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Externo	0	0
Subsidios y Subvenciones	6,386,394	6,681,710	Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,699,235	0
Ayudas Sociales	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-680,578	1,561,765
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	10,294,609	-9,997,841
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Efectivo		
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	26,079,681	36,077,522
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	36,374,290	26,079,681
Transferencias al Exterio	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	13,246,880	18,273,749			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas


C.P. Lorena Sánchez Rocha
Jefa del Departamento de Contabilidad

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

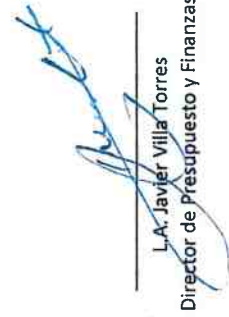
Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUJÁN, A.C.

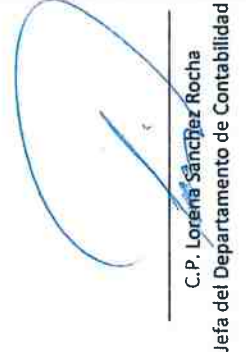
CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante	7,137,412	11,875,040	Activo Circulante	7,664,059	2,699,235
Efectivo y Equivalentes	602,487	10,673,934	Documentos por Pagar a Corto Plazo	324,135	2,699,235
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	10,294,609	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	602,487	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	379,325	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	6,534,925	1,201,106	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	2,699,235
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	1,100,000	Pasivo No Circulante	7,339,924	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	505,787	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,024,651	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	6,029,138	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	101,106	Provisiones a Largo Plazo	6,315,273	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	9,338,441	9,565,637
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	669,871	0
			Aportaciones	669,871	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	8,668,570	9,565,637
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	9,565,637
			Resultados de Ejercicios Anteriores	8,668,570	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	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

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas


C.P. Lorena Sánchez Rocha
Jefa del Departamento de Contabilidad

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

CONCEPTO	Monto
Total de Patrimonio del ente público	146,688,287
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	146,688,287

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas


C.P. Lorena Sánchez Rocha
Jefa del Departamento de Contabilidad

Cuenta Pública 2015

EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

INFORMES DE PASIVOS CONTINGENTES

A partir del ejercicio 2012, El Colegio de San Luis, A.C. ha creado, con base en un estudio actuarial un plan de pensiones con beneficios definidos que cubre a todos los empleados que cumplan 65 años de edad.

El pasivo relativo y el costo anual de dichos beneficios son calculados por actuarios independientes utilizando el método de crédito unitario proyectado de acuerdo a las disposiciones establecidas en la NIF D-3 "Obligaciones Laborales" y a los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental. Al 31 de Diciembre de 2015, el pasivo registrado asciende a \$ 49'091,240.

A continuación se presentan las cifras relevantes de las obligaciones laborales que se desprenden del estudio actuarial para el ejercicio 2015.

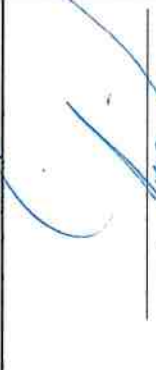
a.- Información a revelar al 31 de Diciembre de 2015:

Resumen de la Valuación Actuarial (Cifras económicas en pesos)						
Concepto	Plan de Pensiones		Prima de Antigüedad		Beneficios por Terminación	Total
		Retiro		Terminación		
A. Situación Financiera al 31 de diciembre de 2015						
1 Obligación por Beneficios Definidos (OBD)	-40,856,050.0	-1,210,798.0	-343,853.0	-820,526.0	-43,231,227.0	
2 Activos del Plan (AP)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
3 Situación Financiera	-40,856,050.0	-1,210,798.0	-343,853.0	-820,526.0	-43,231,227.0	
4 (Pasivo)/ Activo Neto Proyectado	-46,898,028.0	-1,028,833.0	-343,853.0	-820,526.0	-49,091,240.0	
B. Costo Neto del Periodo						
1 Costo / (Ingreso) Neto del Periodo 2015	6,273,378.0	148,802.0	216,756.0	639,426.0	7,278,362.0	
2 Costo / (Ingreso) Neto del Periodo estimado 2016	4,946,646.0	0.0	218,149.0	139,322.0	5,304,117.0	


 Dra. María Isabel Monroy Castillo
 Presidenta


 Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
 Secretario General


 L.A. Javier Villa Torres
 Director de Presupuesto y Finanzas


 C.P. Lorena Sánchez Rocha
 Jefa del Departamento de Contabilidad

EL COLEGIO DE SAN LUIS, A. C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(Cifras expresadas en pesos)

I. NOTAS DE DESGLOSE:

I.I. Información contable

1) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Nota 1.1 Efectivo y Equivalentes

El efectivo y equivalentes comprenden el efectivo en caja, bancos e inversiones temporales. Las inversiones de realización inmediata se registran al costo de adquisición y se incrementan por los rendimientos generados. Los rendimientos en estas inversiones temporales provenientes de recursos propios se reconocen en los resultados conforme se realizan.

Los rendimientos generados por los ingresos provenientes de recursos fiscales son enterados a la Tesorería de la Federación al mes siguiente de su obtención.

Al 31 de diciembre de 2015 y de 2014, este rubro se integra como sigue:

<u>Concepto</u>	Al 31 de diciembre <u>2015</u>	Al 31 de diciembre <u>2014</u>
Efectivo y equivalentes	\$ 34,402,238	\$ 24,258,066
Fondo de ahorro	<u>1,972,052</u>	<u>1,821,615</u>
Total	\$ <u>36,374,290</u>	\$ <u>26,079,681</u>

Handwritten signature and initials in blue ink.

El efectivo y equivalentes corresponden a las aportaciones efectuadas por los subsidios y transferencias del gobierno federal, subsidio del Estado de San Luis Potosí y de otras instituciones, con base en los convenios firmados para la ejecución de programas académicos y a los fondos necesarios para cubrir las operaciones devengadas pendientes de pago, así como los reintegros y enteros que se realizan a la Tesorería de la Federación.

El fondo de ahorro se integra por las aportaciones de los trabajadores así como por las aportaciones institucionales equivalentes al 13% del salario de los trabajadores y por los rendimientos que genera la inversión del fondo.

Al 31 de diciembre de 2015, el saldo del fondo representa las aportaciones institucionales y de los trabajadores en el periodo agosto - diciembre, en virtud de que esta prestación se liquida a los trabajadores en el mes de julio de cada año.

Nota 1.2 Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Los saldos de esta cuenta corresponden al importe de recursos pendientes de recibir por parte de otras instituciones, así como por los documentos suscritos por concepto del importe de libros entregados en consignación, también incluye los importes por concepto de préstamos del fondo de ahorro. Las operaciones se registran a su valor original que es el mismo de recuperación.

El importe de los documentos por cobrar y los recursos pendientes de recibir de parte de otras instituciones, se encuentran registrados en una contra cuenta de pasivo diferido denominada "Ingresos por realizar". El ingreso se reconoce en resultados al momento de su cobro.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, este rubro se integra como sigue:

<u>Concepto</u>	Al 31 de Diciembre <u>2015</u>	Al 31 de Diciembre <u>2014</u>
Documentos por cobrar	\$ 104,895	\$ 214,804
Convenios	141,993	351,992
Gobierno del Estado de San Luis Potosí	<u>758,043</u>	<u>1,539,133</u>
Suma	1,004,931	2,105,929
Otras cuentas por cobrar	792,653	294,142
Deudores diversos	<u>19,720</u>	<u>19,720</u>
Total	\$ <u>1,817,304</u>	\$ <u>2,419,791</u>

HJA
HJA

Nota 1.3 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Los inventarios se integran por publicaciones cuyo valor se determina tomando como base el precio de impresión de cada ejemplar. Su valor en el estado de posición financiera se presenta neto, es decir, el valor de costo de los mismos, menos la estimación de posibles artículos obsoletos o de lento movimiento.

Dada la naturaleza del inventario de publicaciones, el sistema de costeo es por órdenes de producción, así la entrada de los libros que está disponible para su distribución, consignación y venta tiene un carácter lotificado, y responde a necesidades concretas y específicas de producir uno o varios libros. Cada artículo vendido y cada unidad que se registra en el inventario de publicaciones están individualmente identificados.

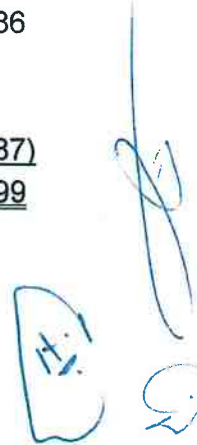
Los materiales y suministros que se utilizan para la edición de las publicaciones y los costos incurridos en el proceso de investigación, se registran al costo de adquisición, y se aplican directamente a los gastos incurridos por programas académicos en el ejercicio en que se realizan.

El Colegio tiene incorporada en su contabilidad una estimación de posibles artículos obsoletos o de lento movimiento por la cantidad de \$1'301,987, previo estudio y evaluación de la composición de los inventarios respectivos.

El saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

<u>Concepto</u>	Al 31 de Diciembre <u>2015</u>	Al 31 de Diciembre <u>2014</u>
Publicaciones	\$ 6,097,508	\$ 5,718,183
Actualización	<u>415,303</u>	<u>415,303</u>
Subtotal	6,512,811	6,133,486
Estimación para posibles artículos obsoletos o de lento movimiento	<u>(1,301,987)</u>	<u>(1,301,987)</u>
Total	\$ <u>5,210,824</u>	\$ <u>4,831,499</u>

HTA



Nota 1.4 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso

Estas inversiones se registran al costo de adquisición y los efectos de la inflación se reconocieron hasta el cierre del ejercicio 2007 de conformidad con la normatividad gubernamental para el reconocimiento de dichos efectos. A partir del ejercicio 2008 los importes por este concepto no se actualizaron por considerar un entorno económico no inflacionario. Al costo de adquisición de los activos se le adiciona el impuesto al valor agregado correspondiente, en virtud de que la Entidad no acredita dicho impuesto.

La depreciación se calcula por el método de línea recta a partir del mes siguiente a la fecha de adquisición y se aplican las tasas anuales siguientes:

Edificio	5%
Equipo de transporte	25%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Bienes informáticos	30%

Los libros de la Biblioteca no están sujetos a depreciación, por su valor intrínseco y carácter de permanencia.

Este rubro está representado al 31 de diciembre de 2015, como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>Costo Histórico</u>	<u>Efectos de la inflación</u>	<u>Valor reexpresado</u>	<u>Tasa Depr.</u>
Terreno	\$ 35,798,780	\$ 7,448,578	\$ 43,247,358	-
Edificio	103,205,883	12,685,877	115,891,760	5%
Mobiliario y equipo de administración (incluye bienes informáticos)	31,350,255	7,167,783	38,518,038	10% y 30%
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	870,559	267,093	1,137,652	10%
Equipo de transporte	578,499	172,968	751,467	25%
Maquinaria otros equipos y herramientas	6,649,971	290,849	6,940,820	10%
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	44,296	54,273	98,569	10%
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	<u>13,080,720</u>	<u>2,880,973</u>	<u>15,961,693</u>	-
Suma	191,578,963	30,968,394	222,547,357	-
Depreciación acumulada	<u>(48,624,586)</u>	<u>(15,055,405)</u>	<u>(63,679,991)</u>	-
Bienes muebles e inmuebles (neto)	\$ <u>142,954,377</u>	\$ <u>15,912,989</u>	\$ <u>158,867,366</u>	-

MHA

La depreciación cargada al resultado del ejercicio 2015, ascendió a \$ 7,828,673.

Este rubro está representado al 31 de diciembre de 2014, como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>Costo</u> <u>Histórico</u>	<u>Efectos de la</u> <u>inflación</u>	<u>Valor</u> <u>reexpresado</u>	<u>Tasa</u> <u>Depr.</u>
Terreno	\$ 35,798,780	\$ 7,448,578	\$ 43,247,358	-
Edificio	103,205,883	12,685,877	115,891,760	5%
Mobiliario y equipo de administración (incluye bienes informáticos)	30,932,887	7,288,769	38,221,656	10% y 30%
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,003,734	322,849	1,326,583	10%
Equipo de transporte	1,646,207	377,494	2,023,701	25%
Maquinaria otros equipos y herramientas	6,649,971	290,849	6,940,820	10%
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	44,296	54,273	98,569	10%
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	<u>12,421,723</u>	<u>2,880,973</u>	<u>15,302,696</u>	-
Suma	191,703,481	31,349,662	223,053,153	-
Depreciación acumulada	<u>(42,214,179)</u>	<u>(15,436,673)</u>	<u>(57,650,852)</u>	-
Bienes muebles e inmuebles (neto)	\$ <u>149,489,302</u>	\$ <u>15,912,989</u>	\$ <u>165,402,291</u>	-

La depreciación cargada al resultado del ejercicio 2014, ascendió a \$3,587,273.

Existen otros activos que son propiedad del Centro de Investigaciones Históricas de San Luis Potosí, A.C., que son utilizados por El Colegio de San Luis, A.C., a título gratuito.

El importe de la Biblioteca incluye las adquisiciones de material bibliográfico de consulta que realizan los programas docentes. Asimismo, los libros que son donados se registran asignándoles como valor representativo un peso.

En general los activos propiedad de El Colegio han cumplido su vida útil destacando la proximidad de la obsolescencia de los bienes informáticos, el mobiliario de algunas áreas y el equipo de transporte. Sin embargo, los bienes señalados se encuentran en buen estado debido a que el programa de mantenimiento propicia una mayor posibilidad de su uso y utilidad.



Nota 1.5 Inversiones Financieras a largo plazo

El Colegio creo un fideicomiso con el objeto de financiar proyectos específicos de investigación, equipamiento, suministro de materiales, otorgamiento de becas, que se lleven a cabo en las áreas de o materias del conocimiento en las especialidades de humanidades y ciencias sociales. Dichos recursos serán aprobados mediante autorización de un comité técnico.

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, este rubro se integra como sigue:

<u>Concepto</u>	Al 31 de diciembre 2015	Al 31 de diciembre 2014
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ <u>1,100,000</u>	\$ <u> -</u>

Nota 1.6 Activos intangibles

Este rubro incluye el importe del Activo Intangible derivado del cálculo actuarial por la aplicación de la NIF D-3 "Obligaciones Laborales", según lo establecido por la NIFGG-SP-05 emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público así como el importe de la cuenta "Depósitos en garantía".

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, este rubro se integra como sigue:

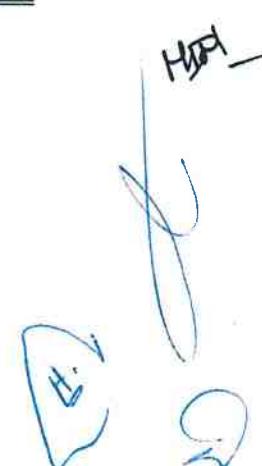
<u>Concepto</u>	Al 31 de diciembre 2015	Al 31 de diciembre 2014
Activo intangible derivado de obligaciones laborales	\$ 55,154	\$ 55,154
Depósitos en garantía	<u>113,553</u>	<u>12,447</u>
Total	\$ <u>168,707</u>	\$ <u>67,601</u>

Pasivo

Nota 1.7 Cuentas por pagar a corto plazo

Servicios Personales

Al 31 diciembre de 2015 y de 2014, este rubro se integra como sigue:



<u>Concepto</u>	Al 31 de diciembre <u>2015</u>	Al 31 de diciembre <u>2014</u>
Fondo de Ahorro	\$ <u>2,054,861</u>	\$ <u>1,898,956</u>

Proveedores

Al 31 diciembre de 2015, no se revelan importes por este concepto.

Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo

Al 31 diciembre de 2015 y de 2014, este rubro se integra como sigue:

<u>Concepto</u>	Al 31 de diciembre <u>2015</u>	Al 31 de diciembre <u>2014</u>
Impuesto Sobre la Renta retenido:		
Sobre honorarios	\$ 41,890	\$ 30,579
Sobre salarios y asimilados	2,790,717	2,681,935
Cuotas al Instituto Mexicano del Seguro social	720,552	671,610
Aportaciones al INFONAVIT	414,134	386,188
Aportaciones al SAR	170,253	160,076
2% sobre nómina	2,653	1,752
Retenciones 5 al millar	-	2,129
Impuesto al Valor Agregado retenido:		
Sobre honorarios	44,684	32,617
IVA por pagar	30	49,789
IVA Actos Accidentales	-	-
Sobre servicio de autotransporte	-	7
Total	\$ <u>4,184,913</u>	\$ <u>4,016,682</u>

Otros Pasivos a Corto Plazo

Al 31 diciembre de 2015 y de 2014, este rubro se integra como sigue:

<u>Concepto</u>	Al 31 de diciembre <u>2015</u>	Al 31 de diciembre <u>2014</u>
Ingresos por realizar	\$ 1,024,651	\$ 2,125,649
Tesorería de la Federación (Reintegro)	163,873	728,875

Handwritten notes:
 A large blue checkmark is drawn over the right side of the page.
 The word "MOT" is written in blue ink at the top right.
 A blue box containing the letter "A" is drawn at the bottom right.

Tesorería de la Federación (Recursos Propios)	-	-
Tesorería de la Federación (intereses dic)	59,140	61,585
Retenciones INFONAVIT	271,527	265,041
Otros Acreedores	-	12,624
Total	\$ <u>1,519,191</u>	\$ <u>3,193,774</u>

Nota 1.8 Provisiones a largo plazo

A partir del ejercicio 2012, la Institución inició los trabajos para constituir un plan de pensiones con beneficios definidos que cubre a todos los empleados que cumplan 65 años de edad.

El pasivo relativo y el costo anual de dichos beneficios son calculados por actuarios independientes utilizando el método de crédito unitario proyectado de acuerdo a las disposiciones establecidas en la NIF D-3 "Obligaciones Laborales" y a los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental. Al 31 de diciembre de 2015, el pasivo registrado asciende a \$ 49,091,240.

A continuación se presentan las cifras relevantes de las obligaciones laborales que se desprenden del estudio actuarial para el ejercicio 2015.

a. Información a revelar al 31 de diciembre de 2015:

Resumen de la Valuación Actuarial (Cifras económicas en pesos)						
Concepto	Plan de Pensiones	Prima de Antigüedad		Beneficios	Total	
		Retiro	Terminación	por Terminación		
A. Situación Financiera al 31 de diciembre de 2015						
1 Obligación por Beneficios Definidos (OBD)	-40,856,050.0	-1,210,798.0	-343,853.0	-820,526.0	-43,231,227.0	
2 Activos del Plan (AP)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
3 Situación Financiera	-40,856,050.0	-1,210,798.0	-343,853.0	-820,526.0	-43,231,227.0	
4 (Pasivo) Activo Neto Proyectado	-46,898,028.0	-1,028,833.0	-343,853.0	-820,526.0	-49,091,240.0	
B. Costo Neto del Periodo						
1 Costo / (Ingreso) Neto del Periodo 2015	6,273,378.0	148,802.0	216,756.0	639,426.0	7,278,362.0	
2 Costo / (Ingreso) Neto del Periodo estimado 2016	4,946,646.0	0.0	218,149.0	139,322.0	5,304,117.0	

HJA

2) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2015 y de 2014, este rubro se integra como sigue:

<u>Concepto</u>	Al 31 de diciembre <u>2015</u>	Al 31 de diciembre <u>2014</u>
Aportaciones	\$ 120,615,116	\$ 119,444,582
Donaciones de acervo bibliográfico	4,287	504,951
Resultado del Ejercicio:(Ahorro/Desahorro)	(897,067)	8,668,570
Resultado de Ejercicio Anteriores	(2,260,133)	(10,928,704)
Revalúos	<u>29,226,084</u>	<u>29,226,084</u>
Total	<u>\$ 146,688,287</u>	<u>\$ 146,915,483</u>

3) Notas al Estado de Actividades

Nota 3.1 Ingresos de la gestión

<u>Concepto</u>	Al 31 de diciembre <u>2015</u>	Al 31 de diciembre <u>2014</u>
Ingresos de gestión:		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$ 1,074,076	\$ 484,431
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	112,832,855	118,468,901
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	<u>265,871</u>	<u>240,085</u>
Subtotal	\$ 114,172,802	\$ 119,193,417
Otros Ingresos y Beneficios Varios:		
Gobierno del Estado de San Luis Potosí	\$ 1,812,199	\$ 1,613,170
Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología Fondo y Apoyos para la Investigación (CONACYT)	1,124,000	552,000
Proyectos Académicos	-	206,539
Otros Ingresos	<u>4,067,662</u>	<u>1,404,944</u>
	<u>25,281</u>	<u>1,928,054</u>
Total de Ingresos	<u>\$ 121,201,944</u>	<u>\$ 124,898,124</u>

MJA


Nota 3.2 Gastos y otras pérdidas

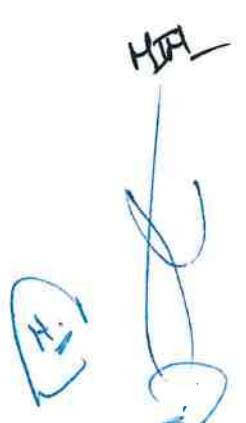
<u>Concepto</u>	Al 31 de diciembre <u>2015</u>	Al 31 de diciembre <u>2014</u>
Servicios Personales	\$ 73,872,469	\$ 68,975,313
Materiales y Suministros	4,105,428	2,949,811
Servicios Generales	23,590,774	28,017,541
Subsidios y Subvenciones (becas)	6,386,394	6,681,710
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	7,828,673	3,587,273
Otros Gastos -Obligaciones laborales-	<u>6,315,273</u>	<u>6,017,906</u>
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ <u>122,099,011</u>	\$ <u>116,229,554</u>

Conciliación Contable Presupuestal:

El Colegio de San Luis, A.C.
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015

1. Total de egresos (presupuestarios)	112,922,550	112,922,550
----------------------------------------------	-------------	-------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,967,485
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
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 en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	3,500,000	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,467,485	



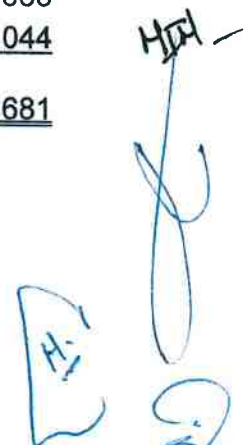
3. Más gastos contables no presupuestales		14,143,946
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,828,673	
Provisiones	6,315,273	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		122,099,011

El reintegro a Tesorería de la Federación por la cantidad de \$ 163,873, se deriva de ahorros y economías del ejercicio. Lo anterior de conformidad con lo establecido en los artículos 2, fracción III, 7, 13 y 58, fracción I, incisos a), b) y c), de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

4) Notas al Estado Flujos de Efectivo. (antes Estado de Situación Financiera)

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

<u>Concepto</u>	Al 31 de diciembre <u>2015</u>	Al 31 de diciembre <u>2014</u>
Efectivo	\$ -	\$ -
Bancos/Tesorería	19,019,892	5,213,638
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	<u>17,354,398</u>	<u>20,866,044</u>
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ <u>36,374,290</u>	\$ <u>26,079,681</u>

MTA -


Conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios:

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	121,201,945	124,898,124	Origen	602,487	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,074,076	2,664,899	Otros Origenes de Inversión	602,487	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	119,836,716	118,468,901	Aplicación	2,874,180	29,833,355
Otros Origenes de Operación	291,153	3,764,324	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso	-	15,232,851
Aplicación	107,955,065	106,624,375	Bienes Muebles	1,293,749	12,363,498
Servicios Personales	73,872,469	68,975,313	Otras Aplicaciones de Inversión	1,580,431	2,237,006
Materiales y Suministros	4,105,428	2,949,811	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 2,271,693	- 29,833,355
Servicios Generales	23,590,774	28,017,541	Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Subsidios y Subvenciones	6,386,394	6,681,710	Origen	2,018,657	1,561,765
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	13,246,880	18,273,749	Otros orígenes de Financiamiento	2,018,657	1,561,765
			Aplicación	2,699,235	-
			Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,699,235	-
			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 680,578	1,561,765
			Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al efectivo	10,294,609	- 9,997,841
			Efectivo y Equivalentes al efectivo al Inicio del Ejercicio	26,079,881	36,077,522
			Efectivo y Equivalentes al efectivo al Final del Ejercicio	36,374,290	26,079,681

I.II Información Presupuestal

Estado del Ejercicio del Presupuesto:

GASTO PROGRAMABLE POR CLASIFICACION ECONOMICA DE EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C. 2015

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	VARIACIÓN PORCENTUAL
TOTAL	119,811,165	117,832,355	109,536,377	109,536,377	8.6%
Gasto Corriente	119,811,165	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8.6%
Servicios Personales	70,771,362	70,792,552	73,872,469	73,872,469	4.4%
Gasto De Operación	38,005,853	36,005,853	32,595,387	32,595,387	14.2%
Materiales y suministros	4,666,553	4,666,553	4,127,809	4,127,809	11.5%
Servicios generales	33,339,300	31,339,300	28,467,578	28,467,578	14.6%
Subsidios	11,033,950	11,033,950	6,454,694	6,454,694	41.5%
Gasto De Inversión	0	0	0	0	0.0%

GASTO CORRIENTE

- El Gasto Corriente pagado observó una variación de 8.6% en relación al presupuesto aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:
 - En Servicios Personales se registró un mayor gasto pagado de 4.4% respecto al presupuesto aprobado. Las causas que explican la variación son las siguientes:
Ampliaciones:

HJA

Ampliación con cargo al paquete salarial asignado al sector, con el fin de llevar a cabo la actualización del factor de la prima de antigüedad para el personal científico y tecnológico así como el administrativo, técnico y manual adscritos a diversos centros públicos de investigación.

Ampliaciones de recursos, a efecto de cubrir la política salarial al personal científico, tecnológico, administrativo y de apoyo adscrito a los centros públicos de investigación CONACYT.

Ampliación de recursos, a efecto de cubrir las cargas administrativas adscritas a los centros públicos de investigación CONACYT.

Reducciones:

Reducciones gestionadas por el Sector en la partida de Honorarios de los programas presupuestarios E y M.

Además es importante mencionar que los recursos asignados a éste capítulo de gasto resultan insuficientes para atender los compromisos laborales adquiridos con el personal y a que en el transcurso del año la institución debió cubrir compromisos derivados de la terminación de la relación laboral de trabajadores a su servicio.

- En el rubro de Gasto de Operación se registró un presupuesto pagado menor en 14.2%, en comparación con el presupuesto aprobado, que se explican los recursos porque se encuentran comprometidos para la realización y desarrollo de proyectos con duración mayor a un año y por los movimientos de reducciones líquidas, lo que se explica a nivel de capítulo de gasto a continuación:

En Materiales y Suministros se registró un presupuesto pagado menor de 11.5%, en comparación con el presupuesto aprobado, debido principalmente de ahorros por la implementación de medidas de austeridad y mayor disciplina en el gasto, al considerar oportunamente las previsiones de requerimientos de materiales y suministros por las unidades administrativas.

El presupuesto pagado en Servicios Generales fue inferior en 14.6% respecto al presupuesto aprobado, aun cuando se efectuó una reducción al presupuesto aprobado, el comportamiento de este capítulo de gasto se explica por las economías que se han generado como resultado de las licitaciones públicas nacionales, los programas de arrendamiento de vehículos y equipo de cómputo, así como en la participación en contratos marco.

MIA

Handwritten signature and initials in blue ink. The signature is a stylized, cursive name. Below it, there are initials 'MIA' and a circular stamp containing the letter 'A'.

- En el rubro Subsidios se observó un menor ejercicio presupuestario de 41.5% respecto al presupuesto aprobado, que se explica por lo siguiente:

Los proyectos que cuentan con financiamiento externo no ejercieron el total de los recursos comprometidos al cierre del ejercicio y se defirieron las ayudas económicas, los trabajos de campo y las becas planeadas originalmente, por lo que fue necesario reprogramar actividades para el primer semestre del año 2016.

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales:

Concepto	Recursos Totales
Venta de Bienes	417.72
Venta de Servicios	527.18
Ingresos Diversos	<u>6,053.22</u>
Total de ingresos propios	6,998.12
Subsidios y apoyos fiscales	112,832.85
Subsidios	9,033.95
Apoyos fiscales	103,798.90
Corrientes	33,006.35
Servicios Personales	70,792.55
Otros	-
Suma de ingresos del año	<u><u>119,830.97</u></u>

- Incluyen ingresos excedentes por \$1, 998,631 captados al final del ejercicio, por concepto de desarrollo de proyectos y venta de bienes y servicios, cuya adecuación fue autorizada por el Órgano de Gobierno. Los recursos se incluyen y forman parte de los estados financieros de El Colegio.

II Notas de Gestión Administrativa

II.I Introducción

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

Handwritten signature and initials in blue ink, including a box containing the letter 'A' and a large flourish.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y de aquellos que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

II.II Panorama Económico - Financiero

En general, las condiciones de operación económico - financieras bajo las cuales operó la institución fueron favorables excepto por las medidas de ajuste presupuestario que dictó el Gobierno Federal en el transcurso del año. Sin embargo, estas medidas fueron superadas por las gestiones realizadas a través de la Coordinadora Sectorial.

El financiamiento del presupuesto se efectuó de manera oportuna conforme los calendarios establecidos por la Tesorería de la Federación.

Las metas y los indicadores establecidos en el Presupuesto de Egresos de la federación se cumplieron de manera oportuna y satisfactoria, lo que permitió cumplir con los objetivos institucionales.

II.III Autorización e Historia

El Colegio de San Luis, A.C. (COLSAN o la institución), se constituyó mediante un contrato de Asociación Civil el 22 de enero de 1997, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

En el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí del 12 de mayo de 1997, se publicó el Acuerdo Administrativo mediante el cual el Ejecutivo Estatal, en el ejercicio de sus atribuciones, concedió a El Colegio de San Luis, A.C., el reconocimiento oficial como Institución Libre Universitaria para la Docencia, Investigación y Difusión en el área de las Ciencias Sociales y Humanidades. Le otorgó reconocimiento de validez oficial a los estudios de tipo superior, en las áreas de Historia, Administración y Políticas Públicas en los distintos grados de licenciatura, se incluyen la maestría de estudios Antropológicos Social, Literatura Hispanoamericana y en Gestión del Agua y doctorado en Ciencias Sociales; actualmente se imparten el Doctorado en Ciencias Sociales,

HDA
A:

Doctorado en Historia, Doctorado en Literatura Hispánica, las maestrías en Antropología Social, en Historia, en Asuntos Políticos y Políticas Públicas, en Gestión Sustentable del Agua, en Literatura Hispanoamericana y la Licenciatura en Relaciones Internacionales.

El 3 de agosto de 1999, se publicó en el Diario Oficial de la Federación la relación de Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal sujetas a la Ley de las Entidades Paraestatales y su Reglamento, en la cual se incluye a El Colegio de San Luis, A.C. como Organismo Descentralizado de la Secretaría de Educación Pública.

De esta manera, El Colegio de San Luis, A.C., se constituye como una entidad de participación estatal mayoritaria, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con base en lo que establece el artículo 46 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.

Posteriormente, fue reconocido como Centro Público de Investigación el 16 de agosto de 2000, según acuerdo publicado en el Diario Oficial de la Federación en esa fecha; por tanto, rige sus relaciones con la Administración Pública Federal, principalmente con la Coordinadora Sectorial, a través del Convenio de Desempeño (Convenio de Administración por Resultados) que suscribe con la misma, con fundamento en lo que establece el mencionado acuerdo y la propia Ley para el Fomento de la Investigación Científica y Tecnológica.

Posteriormente, con fecha 05 de junio de 2002, fueron publicadas en el Diario Oficial de la Federación la Ley de Ciencia y Tecnología y la Ley Orgánica del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, vigentes a partir del día siguiente de su publicación; estas normas sustituyen a las mencionadas en el párrafo anterior.

En virtud de haberse creado el Ramo 38, Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, El Colegio de San Luis, A.C. pasó a depender de esta Coordinadora de Sector, en lugar de la Secretaría de Educación Pública, aplicándole en primera instancia, la Ley de Ciencia y Tecnología y en forma supletoria la Ley Federal de las Entidades Paraestatales (art. 3° de la LFEP); no estando sujeto a los criterios de racionalidad, establecidos en el Presupuesto de Egresos de la Federación (art 56, fracc. XIV de la Ley de Ciencia y Tecnología).

Rige sus relaciones con las dependencias de la Administración Pública Federal y con el CONACYT conforme a los convenios de administración por resultados. (art 48 de la Ley de Ciencia y Tecnología).

HJA
↓
A.L.

II.IV Organización y objeto Social

Sus principales objetivos son los siguientes:

- I. Organizar y realizar investigaciones en el área de las ciencias sociales y humanidades.
- II. Desarrollar conocimientos científicos sobre los procesos sociales y culturales, desde la perspectiva histórica y regional.
- III. Formar recursos humanos de alto nivel para la investigación científica.
- IV. Ofrecer programas de educación superior y postgrado en el campo de las humanidades y de las ciencias sociales, otorgar los respectivos grados académicos y disponer de un programa de becas para apoyar dicha formación para la investigación científica.
- V. Divulgar los resultados de sus estudios por medio de la publicación de libros y revistas sobre las materias de su especialidad, de acuerdo a lo previsto por la Ley Federal de Derechos de Autor.
- VI. Promover la divulgación de la ciencia y facilitar el acceso a la información científica.
- VII. Ampliar la colaboración científica y académica con instituciones afines, tanto de la región, como con otras instituciones nacionales e internacionales.
- VIII. Extender con la mayor amplitud posible los beneficios de su quehacer.
- IX. Contribuir a la descentralización de la vida nacional, a la vigencia y consolidación del Sistema Nacional de Ciencia y Tecnología y al fortalecimiento de la estructura científica regional y nacional.
- X. Adquirir y conservar el patrimonio necesario para el logro de todas las finalidades de esta Asociación.
- XI. En general la Asociación podrá efectuar todos los actos jurídicos y suscribir toda clase de documentos que sean necesarios o convenientes para la realización de su finalidad.
- XII. Realizar las demás actividades necesarias para cumplir con las anteriores y las que deriven de sus estatutos y los ordenamientos legales aplicables.



Marco legal

La normatividad aplicable a la Entidad se encuentra establecida, entre otras, por las Leyes y ordenamientos siguientes:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Ley de Ciencia y Tecnología.
- Ley Orgánica del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología.
- Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su respectivo Reglamento.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su respectivo Reglamento.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Manual de Contabilidad Gubernamental

II.V Bases contables de preparación y presentación de los estados financieros.

Los estados financieros adjuntos de El Colegio de San Luis, A. C., se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal del Gobierno Federal:

- a. Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b. Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG) y las Normas de Información Financiera Gubernamental Especificas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- c. Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C. que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.
- d. Normas internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

HCP



- **Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)**

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

Durante los ejercicios de 2009 a 2015, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en el cual reguló que las entidades paraestatales del Gobierno Federal tienen la obligación, a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados, y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG. Consecuentemente, a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en diversos documentos técnico-contables, dentro de los que destacan los siguientes:

MIA -

Handwritten signature and initials in blue ink. The signature appears to be 'MIA' with a horizontal line extending to the right. Below it, there are several loops and a large '6' shape, possibly representing a date or a specific mark.

Marco Conceptual
Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Clasificador por Objeto del Gasto
Clasificador por Tipo de Gasto
Clasificador por Rubro de Ingresos
Catálogo de Cuentas de Contabilidad
Momentos Contables de los Egresos
Momentos Contables de los Ingresos
Manual de Contabilidad Gubernamental

- **Normas de Información Financiera Gubernamental emitidas por la UCG de la SHCP.**

Mediante Oficio Circular 309-A-0248/2012, de fecha 14 de septiembre de 2012, la UCG de la SHCP informó a las Dependencias de la Administración Pública Federal y a las Entidades del Sector Paraestatal sobre diversas modificaciones y precisiones que efectuó en el marco contable gubernamental federal, como sigue:

- a. Después de efectuar diversas modificaciones y actualizaciones en las normas contables que estaban vigentes hasta 2011 para el Sector Paraestatal, se establecieron, como obligatorias a partir del ejercicio 2012 para dicho Sector Paraestatal, seis Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG), una Norma de Información Financiera Gubernamental Específica (NIFGE) y una Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG). Asimismo, se dieron de baja dos Normas Generales de Información Financiera Gubernamental y nueve Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental que estaban vigentes hasta 2011. Las normas gubernamentales aplicables a partir del ejercicio 2012 son:

NIFGG SP 01: Control presupuestario de los ingresos y de los gastos.

NIFGG SP 02: Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades.

NIFGG SP 03: Estimación de cuentas incobrables.

NIFGG SP 04: Re expresión.

NIFGG SP 05: Obligaciones laborales.

NACG 01: Disposiciones aplicables al archivo contable Gubernamental.

- b. Las normas contables Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio y Parámetros de Estimación de Vida Útil, emitidas

MTR



por el CONAC el 27 de diciembre de 2010, 13 de diciembre de 2011 y 15 de agosto de 2012, respectivamente, serán de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2013. A este respecto, El Colegio de San Luis A. C., atendió a lo establecido en el oficio 0247/2012 que emitió el Secretario Técnico del CONAC el 14 de septiembre de 2012, donde establece que dichas normas contables deben ser aplicadas a partir del ejercicio que inicia el 1 de enero de 2013; y que sin embargo, se permite su aplicación en 2012 para el caso de aquellos entes públicos que tengan la posibilidad de realizar sus registros contables conforme a dichas normas, o aquellos que en esa fecha ya estén aplicando la sustancia de las mismas.

- c. Se regula que adicionalmente a las disposiciones normativas que establezca la UCG de la SHCP, los entes públicos podrán aplicar de manera supletoria, previa autorización de ésta, las Normas de Información Financiera nacionales e internacionales.
- d. Mediante oficio No. 309-A-II-002/2014 se comunica a las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal, que no se presentarán ante la Unidad de Contabilidad Gubernamental para su autorización los Libros Principales de Contabilidad del ejercicio 2013 y subsecuentes, hasta en tanto no se comuniquen los lineamientos específicos al respecto.
- e. Mediante Oficio No. 309-A-II-003/2014 se emite el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal 2014.
- f. La Secretaria de Hacienda y Crédito Público emitió el oficio 309-A-022/2016 de fecha 17 de febrero de 2016 denominado "Lineamientos específicos para las empresas productivas del Estado y entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal para la Integración de la Cuenta Pública 2015", en el cual se establecen los términos y los formatos aplicables para la elaboración de los estados financieros para efectos de ser dictaminados por parte de los auditores externos y para la integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal del año 2015.

- **Normas de Información Financiera Mexicanas.**

La Entidad no cuenta con normas de información financiera generales o específicas de carácter gubernamental que regulen el registro de diversas operaciones financieras que ha reconocido en los estados financieros adjuntos y que están relacionadas con los siguientes componentes y rubros que forman parte integrante de los mismos:

MRL
H-1

- a. Efectivo y equivalentes de efectivo
- b. Cuentas por cobrar y deudores diversos
- c. Intereses ganados y productos financieros
- d. Activos intangibles
- e. Almacenes
- f. Obligaciones laborales
- g. Registro de pasivos contingentes

Para suplir la mencionada carencia de normas contables gubernamentales, la Entidad aplica las disposiciones normativas en materia contable establecidas en la Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, sin que cuente con la autorización de la UCG de la SHCP.

II.VI Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental

Una vez que la Ley General de Contabilidad Gubernamental entró en vigor el 1 de enero de 2009 y que se establecieron los criterios generales que la regirán para lograr la armonización contable a nivel nacional, El Colegio de San Luis inició los trabajos para incorporar la metodología de armonización contable diseñada por el Gobierno Federal.

En el diseño y operación de la herramienta se incorporaron las características siguientes:

- a) Es un sistema uniforme e integrador de las operaciones contables. Actualmente se están diseñando las operaciones presupuestarias de forma automática, el cual permitirá integrar las operaciones contables con el ejercicio presupuestario.
- b) Efectúa los registros considerando la base acumulativa de las transacciones.
- c) Registra los movimientos contables de manera automática.
- d) Realiza en las cuentas contables las etapas del presupuesto en lo relativo al gasto y al ingreso.
- e) Genera estados financieros básicos de forma automática, y

HDP



- f) Satisface los requisitos de rendición de cuentas y de transparencia.

La herramienta permite la interrelación de las operaciones entre las áreas de Recursos Humanos, Recursos Materiales y Servicios, Presupuestos, Finanzas y Contabilidad principalmente, lo que propicia la eliminación de posibles deficiencias en el registro y observancia de las normas que regulan la vida institucional.

II.VII Políticas de Contabilidad significativas

a) Bases de registro de preparación de los estados financieros

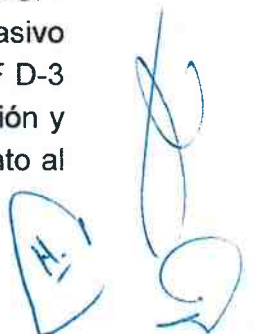
Los estados financieros adjuntos han sido preparados con base en los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental y las normas generales y específicas de información financiera gubernamentales para el sector paraestatal, utilizando en forma supletoria las NIF'S aplicables al el registro de sus operaciones.

La preparación de los estados financieros requiere que la administración del COLSAN efectúe ciertas estimaciones y utilice determinados supuestos para valuar algunas de las partidas de los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren en los mismos; sin embargo, los resultados reales pueden diferir de dichas estimaciones. La administración de la Institución, aplicando el juicio profesional, considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Asimismo, la normatividad gubernamental, precisa el no reconocimiento de los efectos de la inflación, de acuerdo a lo establecido en la Norma Especificada de Información Financiera Gubernamental para el sector Paraestatal NIFGG-SP- 04, la cual establece que las entidades, independientemente del apartado en que se encuentren, para llevar a cabo la desconexión de la contabilidad inflacionaria en los estados financieros, siempre y cuando exista un entorno económico no inflacionario, es decir cuando la inflación acumulada de los tres ejercicios anteriores es menor al 26%.

Conforme a la Norma sobre el reconocimiento de las obligaciones laborales al retiro de los trabajadores de las entidades del sector paraestatal NIFGG-SP-05, para la cuantificación y registro del costo del período y del pasivo correspondiente por el citado concepto, es de aplicación obligatoria la NIF D-3 "Obligaciones Laborales" emitida el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF) y en cumplimiento al postulado del devengo contable.

HEH



Las principales políticas contables seguidas por el COLSAN al 31 de Diciembre de 2015, son las siguientes:

b) Políticas de registro de las operaciones

El registro contable de las operaciones, se realiza simultáneamente con base en su ejercicio presupuestal. Durante el transcurso del año la afectación del presupuesto se efectúa una vez que se han pagado los bienes y servicios adquiridos; al finalizar el ejercicio y con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al período, se registran las operaciones devengadas pendientes de pago y se mantienen los fondos necesarios para cubrirlas.

El resultado de sus operaciones se determina tomando como base el presupuesto modificado anual autorizado (subsidios y transferencias del Gobierno Federal), los recursos aportados por el CONACYT y en su caso, por el Gobierno del Estado, más los ingresos autogenerados, los cuales se disminuyen por el costo de operación de programas representado por el presupuesto ejercido, más las depreciaciones, obteniéndose el resultado del ejercicio.

En forma adicional, con base en las ministraciones presupuestales provenientes de los subsidios y transferencias del Gobierno Federal efectivamente recibidas, se determina, a nivel de flujo de efectivo, el remanente de fondos no ejercidos en el ejercicio, los cuales son reintegrados a la Tesorería de la Federación (TESOFE).

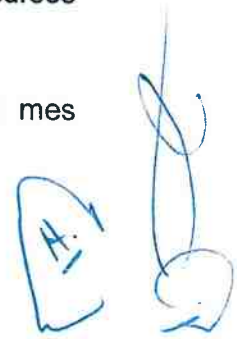
Por lo que respecta a los recursos provenientes de aportaciones del CONACYT y de convenios celebrados con otras instituciones, éstos son manejados por la administración de El Colegio de San Luis, A. C., en las cuentas bancarias respectivas, hasta la fecha de conclusión del convenio correspondiente a cada proyecto objeto de esas aportaciones, que puede diferir de la fecha del cierre del ejercicio fiscal.

c) Efectivo y equivalentes

Las inversiones de realización inmediata se valúan a su costo de adquisición más los rendimientos devengados. Su importe es similar a su valor de realización. Los rendimientos en estas inversiones temporales (Recursos Propios) se reconocen en los resultados conforme se devengan.

Los rendimientos generados por recursos fiscales son enterados al mes siguiente de su obtención a la TESOFE.

HTA



d) Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Los saldos de esta cuenta corresponden, básicamente, al importe de recursos pendientes de recibir por parte de otras instituciones, así como por los documentos suscritos por concepto de importes de libros entregados en consignación, también incluye importes por concepto de préstamos por fondo de ahorro y gastos por comprobar.

El importe de los documentos por cobrar y los recursos pendientes de recibir por parte de otras instituciones, se encuentran registrados contra una cuenta de pasivo diferido denominada "Ingresos por realizar". El ingreso se reconoce en resultados al momento de su cobro.

e) Almacenes

Los inventarios se integran por publicaciones cuyo valor se determina tomando como base el precio de impresión de cada ejemplar. Su valor en el estado de posición financiera se presenta neto, es decir, el valor de costo de los mismos, menos la estimación de posibles artículos obsoletos o de lento movimiento.

Los materiales y suministros que se utilizan para la edición de dichas publicaciones y los costos incurridos en la investigación, se registran a su costo de adquisición, aplicándolos directamente a los programas correspondientes (ejercicio del presupuesto) en el ejercicio en que se realizan.

El Colegio tiene incorporada en su contabilidad una estimación de posibles artículos obsoletos o de lento movimiento por la cantidad de \$1,301,987, previo estudio y evaluación de la composición de los inventarios respectivos.

f) Activos intangibles

Este rubro incluye el importe del Activo Intangible derivado del cálculo actuarial por la aplicación de la NIF D-3 "Obligaciones Laborales", según lo establecido por la NIFGG-SP-05 emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público así como el importe de la cuenta "Depósitos en garantía".

g) Bienes muebles e inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

Estas inversiones se registran a su costo de adquisición y se actualizan utilizando factores derivados del índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) publicado por el Banco de México, conforme a los lineamientos

MSP


contenidos en la NIFGG-SP-04, no se actualizaron por considerar un entorno económico no inflacionario.

La depreciación se calcula por el método de línea recta a partir del ejercicio de adquisición, aplicando las siguientes tasas anuales:

Edificio	5%
Equipo de transporte	25%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Bienes informáticos	30%

Los libros de la Biblioteca no están sujetos a depreciación, por su valor intrínseco y carácter de permanencia.

h) Aportaciones del Gobierno Federal

Los subsidios y transferencias recibidos del Gobierno Federal para apoyar las inversiones nuevas y la operación de El Colegio se registran atendiendo a su destino final. Se registran como incremento al patrimonio los destinados a la inversión y se acreditan a los resultados del ejercicio los que se reciben para apoyar la operación de la entidad.

i) Impuesto Sobre la Renta

El Colegio de San Luis, A.C., no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta por ser una Asociación de carácter civil dedicada a la enseñanza, de acuerdo al artículo 95 fracción XI de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

j) Participación de los Trabajadores en las Utilidades

El Colegio de San Luis, A.C., no tiene obligación del pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades, por ser una Institución Pública Paraestatal.

k) Provisión por obligaciones laborales

El Colegio de San Luis, A.C. ha creado, con base en un estudio actuarial, una provisión para reserva para prima de antigüedad e indemnización legal, de conformidad con los lineamientos contenidos en la NIF D-3, "Obligaciones Laborales", según lo establecido por la NIFGG-SP-05 emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Al 31 de Diciembre de 2015, esta provisión no ha sido fondeada ya que El Colegio no ha contado con recursos financieros para respaldarla.

HCH

Handwritten signature and initials in blue ink, including a large signature and the initials 'A.Y.' and 'HCH'.

I) Patrimonio

El patrimonio de El Colegio de San Luis, A.C., lo incrementan, además del subsidio del Gobierno Federal para la inversión, los resultados del ejercicio, las donaciones de activo fijo que realizan otras instituciones, así como por el importe de los ejemplares recibidos por coediciones de ejercicios anteriores.

II.VIII Reporte Analítico del Activo

En el modelo 1 "Información del Analítico del activo" que se adjunta se presentan los movimientos realizados durante el ejercicio 2015. Es importante mencionar que la depreciación se calcula con las tasas siguientes: edificio (5%), equipo de transporte (25%), Mobiliario y equipo de oficina (10%) y bienes informáticos (30%). Como se ha explicado en renglones anteriores los activos propiedad de El Colegio han cumplido su vida útil y algunos de los se encuentran próximos a la obsolescencia como es el caso del equipo de transporte y bienes informáticos.

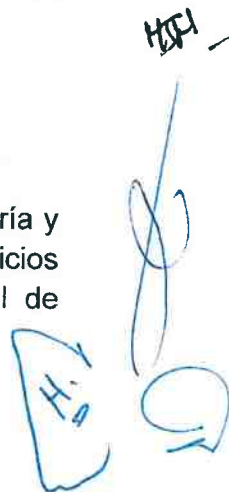
En fecha reciente, el Instituto de Administración y Avalúo de Bienes Nacionales (INDAABIN) registró el alta del inmueble de El Colegio en el Inventario del Patrimonio Inmobiliario Federal y Paraestatal mediante el registro R.F.I. 24-09797-1.

II.IX Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

En el modelo 2 "Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda" que se adjunta se presentan los movimientos realizados durante el ejercicio 2015. En este rubro se destaca la provisión por obligaciones laborales, las retenciones y contribuciones por pagar, la devolución de recursos no ejercidos en el ejercicio y sus intereses a la tesorería de la Federación y el Fondo de Ahorro de los trabajadores.

II.X Proceso de mejora

El 20 de marzo de 2014, el Colegio de San Luis, A.C. firmó con AB Consultoría y Soluciones Estratégicas, S.A. de C.V., el contrato de prestación de en "Servicios Profesionales de Consultoría para la Implementación del Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental y Control Presupuestario (SIPAC)".

HSA


El objetivo central del sistema consiste en dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y en el acuerdo por el que se emite el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental publicado en el DOF el 20 de agosto de 2009. Se trata de un Sistema Integral que Registra los momentos contables del ingreso y del egreso, Homologa Instrumentos Técnicos como el plan de cuentas, clasificadores y catálogos, fortalece la contabilidad patrimonial, utiliza al clave presupuestaria, realiza el adecuado registro del devengado, cuenta con un vínculo automático de la contabilidad presupuestaria con la patrimonial, la información se difunde vía internet, genera de información financiera en tiempo real y genera reportes de acuerdo a lo establecido en la LGCG.

La aplicación se integra por los módulos siguientes:

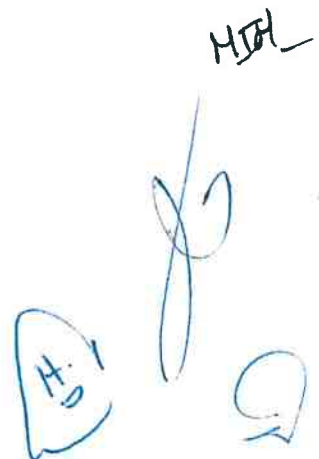
- Control Presupuestal
- Contabilidad
- Adquisiciones
- Almacenes
- Control Patrimonial (Inventarios)
- Tesorería
- Viáticos y Pasajes
- Administración y Seguridad del Sistema
- Interfaces para Servicios Personales

El sistema cuenta con las funcionalidades siguientes:

- Control Presupuestal
- Registro y seguimiento de adecuaciones presupuestarias
- Carga del presupuesto de egresos aprobado
- Carga de la estimación de la Ley de Ingresos
- Registro, control y seguimiento de adecuaciones presupuestarias
- Candados de control para garantizar el compromiso, devengo, ejercicio y pago del gasto conforme a la suficiencia presupuestal y calendario
- Generación de estados presupuestarios en tiempo real

- Contabilidad
- Registro y control de activos, pasivo y patrimonio
- Registros derivados de la gestión
- Transaccionalidad
- Integración automática de la información contable con la presupuestaria
- Registro de los momentos contables
- Registro del activo, pasivo y patrimonio
- Generación de información financiera en tiempo real

MJA



Adquisiciones

Registro, control y seguimiento de los procesos de adquisición de bienes y contratación de servicios

Registros derivados de la gestión

Registro de los momentos contables

Vinculación automática en un solo registro con los módulos de control presupuestal y de contabilidad

Registro de operaciones que no impacta al presupuesto de egresos

Administración de catálogos de proveedores y de bienes y servicios, conforme a la normatividad aplicable

Generación de reportes financieros, presupuestarios y de gestión en tiempo real

Almacenes

Control y seguimiento de almacenes

Control de altas y bajas de almacén

Vinculación automática con los módulos de adquisiciones y contabilidad

Administración de catálogos de bienes conforme a la normatividad emitida para estructura y apertura y vinculación con el Clasificador por Objeto del Gasto

Generación de reportes de control de almacenes

Control Patrimonial (Inventarios)

Control y seguimiento de bienes inventariables

Control de altas y bajas de bienes patrimoniales

Vinculación automática con los módulos de adquisiciones y de contabilidad

Administración de catálogos de bienes muebles e inmuebles conforme a la normatividad emitida para estructura y apertura y vinculación con el Clasificador por Objeto del Gasto

Control de bienes patrimoniales por persona área responsable del resguardo

Generación de reportes de control de bienes patrimoniales

Tesorería

Control y seguimiento de bancos y cuentas por pagar y cuentas por cobrar

Administración de cuentas bancarias

Seguimiento y control de cuentas por pagar a proveedores, contratistas y otros

Conciliación bancaria

Generación de reportes financieros

HJA -

Viáticos

Control y regulación de los viáticos nacionales e internacionales y pasajes

Cuotas máximas en territorio nacional e internacional

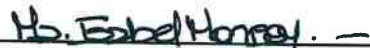
Control y seguimiento de solicitudes y viáticos asignados

Comprobación de viáticos y pasajes

Reembolso de viáticos y pasajes

Devoluciones de viáticos y pasajes

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


C.P. Lorena Sánchez Rocha
Jefa del Departamento de Contabilidad


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas

EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(EL COLSAN)

DICTAMEN SOBRE LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(EL COLSAN)

DICTAMEN SOBRE LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

<u>Contenido</u>	<u>Estado</u>
Informe de los auditores independientes	-
Estado analítico de ingresos	Estado 1
Estado de ingresos de flujo de efectivo	Estado 2
Estado de egresos de flujo de efectivo	Estado 3
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa	Estado 4
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto	Estado 5
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional-programática	Estado 6
Gasto por categoría programática	Estado 7
Notas a los estados presupuestales	-
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	Anexo I
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	Anexo II
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa (armonizado)	Anexo III
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (armonizado)	Anexo IV
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto (armonizado)	Anexo V
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional (armonizado)	Anexo VI
Gasto por categoría programática (armonizado)	Anexo VII

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública
A la Asamblea General de Asociados
A la Junta Directiva de El Colegio de San Luís, A.C.

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de El Colegio de San Luis A.C., correspondientes al ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, estado del gasto por categoría programática y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados presupuestarios

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los estados e información presupuestaria adjunta, de conformidad con los ordenamientos antes indicados y del control interno que la administración consideró necesario para la preparación de estos estados e información financiera presupuestaria, libres de desviación importante debido a fraude, error e incumplimiento.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados e información presupuestaria adjunta con base en nuestra auditoría, la cual llevamos a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados e información presupuestaria están libres de desviaciones importantes.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados e información financiera presupuestaria. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados presupuestarios, debida a fraude, error e incumplimiento. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los estados e información financiera presupuestaria por parte de la administración de la Entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Opinión del auditor

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria de El Colegio de San Luis, A.C., mencionados en el primer párrafo de este informe, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones legales y normativas que se mencionan anteriormente.

Bases de preparación

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre lo mencionado en las Notas 2 y 9 a los estados e información presupuestaria adjunta, en la que se describe la base de preparación de los mismos en cumplimiento con las disposiciones normativas a que está sujeta la Entidad. Los estados presupuestarios adjuntos han sido preparados para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, y están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por lo que pueden no ser adecuados para otra finalidad.

Del Barrio y Cía., S. C.



C.P.C. José de la Cruz Moreno Ramírez

México, D. F.,
28 de marzo de 2016.

ESTADOS PRESUPUESTARIOS (Estados 1 a 7)

CUENTA PÚBLICA 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	3,999,500	0	3,999,500	944,904	944,904	-3,054,596
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,000,000	0	1,000,000	6,053,227	6,053,227	5,053,227
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	114,811,665	-1,978,810	112,832,855	112,832,855	112,832,855	-1,978,810
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL ^{1/}	119,811,165	-1,978,810	117,832,355	119,830,986	119,830,986	19,821
			INGRESOS EXCEDENTES			

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	
INGRESOS DEL GOBIERNO	115,811,665	-1,978,810	113,832,855	118,886,082	118,886,082	3,074,417
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,000,000	0	1,000,000	6,053,227	6,053,227	5,053,227
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	114,811,665	-1,978,810	112,832,855	112,832,855	112,832,855	-1,978,810
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	3,999,500	0	3,999,500	944,904	944,904	-3,054,596
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	3,999,500	0	3,999,500	944,904	944,904	-3,054,596
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL ^{1/}	119,811,165	-1,978,810	117,832,355	119,830,986	119,830,986	19,821
			INGRESOS EXCEDENTES			

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: El ente público.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	119,811,165	117,832,355	145,746,793
DISPONIBILIDAD INICIAL	0	0	26,079,661
CORRIENTES Y DE CAPITAL	4,999,500	4,999,500	6,998,131
VENTA DE BIENES	500,000	500,000	417,723
INTERNAS	500,000	500,000	417,723
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	3,499,500	3,499,500	527,181
INTERNAS	3,499,500	3,499,500	527,181
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	1,000,000	1,000,000	6,053,227
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	0
OTROS	1,000,000	1,000,000	6,053,227
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	114,811,665	112,832,855	112,668,981
SUBSIDIOS	9,033,950	9,033,950	6,454,694
CORRIENTES	9,033,950	9,033,950	6,454,694
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	105,777,715	103,798,905	106,214,287
CORRIENTES	105,777,715	103,798,905	106,214,287
SERVICIOS PERSONALES	70,771,382	70,792,552	73,872,469
OTROS	35,006,353	33,006,353	32,341,818
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	119,811,165	117,832,355	119,687,112
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General



L.A. Javier-Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	119,811,165	117,832,355	145,746,793
GASTO CORRIENTE	119,811,165	117,832,355	112,922,550
SERVICIOS PERSONALES	70,771,362	70,792,552	73,872,469
DE OPERACIÓN	38,005,853	36,005,853	32,595,387
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
SUBSIDIOS	11,033,950	11,033,950	6,454,694
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	-3,550,047
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-3,550,047
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	119,811,165	117,832,355	109,372,503
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	163,873
ORDINARIOS	0	0	163,873
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	0	0	36,210,417

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Presupuesto Pagado, el ente público.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
 (PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	119,811,165	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
 Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



Dra. María Isabel Monroy Castillo
 Presidenta



Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
 Secretario General



L.A. Javier-Villa Torres
 Director de Presupuesto y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(PESOS)


CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	119,811,165	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852
Gasto Corriente	119,811,165	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852
Servicios Personales	70,771,362	70,792,552	73,872,469	73,872,469	-3,079,917
1000 Servicios personales	70,771,362	70,792,552	73,872,469	73,872,469	-3,079,917
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	25,059,098	25,793,303	26,732,404	26,732,404	-939,101
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,050,490	945,441	1,319,056	1,319,056	-373,615
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	11,802,041	12,137,192	11,243,046	11,243,046	894,146
1400 Seguridad social	9,414,970	9,812,854	9,854,234	9,854,234	-241,380
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	10,800,375	11,083,224	13,919,447	13,919,447	-2,836,223
1600 Provisiones	1,423,850				
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	11,220,538	11,220,538	10,804,282	10,804,282	416,256
Gasto De Operación	36,005,853	36,005,853	32,595,387	32,595,387	3,410,466
2000 Materiales y suministros	4,666,553	4,666,553	4,127,809	4,127,809	538,744
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,891,360	2,891,360	2,339,472	2,339,472	551,888
2200 Alimentos y utensilios	447,613	447,613	543,356	543,356	-95,743
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	537,500	537,500	344,485	344,485	193,015
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	5,000	5,000	600	600	4,400
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	263,330	263,330	425,463	425,463	-162,133
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	124,000	124,000	95,249	95,249	28,751
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	397,750	397,750	379,184	379,184	18,566
3000 Servicios generales	33,339,300	31,339,300	28,467,578	28,467,578	2,871,722
3100 Servicios básicos	1,295,336	1,295,336	989,442	989,442	305,894
3200 Servicios de arrendamiento	6,903,220	6,903,220	7,121,062	7,121,062	-217,842
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	14,289,942	12,289,942	10,141,391	10,141,391	2,148,551
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	574,000	574,000	318,654	318,654	255,346
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	3,988,638	3,988,638	4,347,092	4,347,092	-358,454
3700 Servicios de traslado y viáticos	4,114,315	4,114,315	3,316,923	3,316,923	797,392
3800 Servicios oficiales	549,849	549,849	530,383	530,383	19,466
3900 Otros servicios generales	1,624,000	1,624,000	1,702,631	1,702,631	-78,631

CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A. C.
 (PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Subsidios	11,033,950	11,033,950	6,454,694	6,454,694	4,579,256
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	11,033,950	11,033,950	6,454,694	6,454,694	4,579,256
4300 Subsidios y subvenciones	11,033,950	11,033,950	6,454,694	6,454,694	4,579,256
Otros De Corriente			-3,550,047	-3,550,047	3,550,047
3000 Servicios generales			-3,550,047	-3,550,047	3,550,047
3900 Otros servicios generales			-3,550,047	-3,550,047	3,550,047
Gasto De Inversión					
Otros De Inversión					
3000 Servicios generales					
3900 Otros servicios generales					

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
 Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


 Dra. María Isabel Monroy Castillo
 Presidenta


 Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
 Secretario General


 L.A. Javier Villa Torres
 Director de Presupuesto y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS	DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE
	TOTAL APROBADO	70,771,362	36,005,853	11,033,950		119,811,165				119,811,165	100.0	
	TOTAL MODIFICADO	70,792,552	36,005,863	11,033,950		117,832,355				117,832,355	100.0	
	TOTAL DEVENGADO	73,872,469	32,595,387	6,454,694	-3,550,047	109,372,503				109,372,503	100.0	
	TOTAL PAGADO	73,872,469	32,595,387	6,454,694	-3,550,047	109,372,503				109,372,503	100.0	
	Porcentaje Pag/Aprob	104.4	85.8	58.5	91.3	91.3				91.3		
	Porcentaje Pag/Modif	104.4	90.5	58.5	92.8	92.8				92.8		
1	Gobierno											
1	Aprobado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Modificado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Devengado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Pagado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Porcentaje Pag/Aprob	100.0	100.0			100.0				100.0		
1	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0				100.0		
1	Coordinación de la Política de Gobierno											
1	Aprobado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Modificado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Devengado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Pagado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Porcentaje Pag/Aprob	100.0	100.0			100.0				100.0		
1	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0				100.0		
1	Función Pública											
1	Aprobado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Modificado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Devengado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Pagado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Porcentaje Pag/Aprob	100.0	100.0			100.0				100.0		
1	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0				100.0		
1	Función pública y buen gobierno											
1	Aprobado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Modificado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Devengado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Pagado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Porcentaje Pag/Aprob	100.0	100.0			100.0				100.0		
1	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0				100.0		
1	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno											
1	Aprobado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Modificado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Devengado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Pagado	1,582,600	56,416			1,639,016				1,639,016	100.0	
1	Porcentaje Pag/Aprob	100.0	100.0			100.0				100.0		
1	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0				100.0		

Handwritten signature and initials.

Handwritten mark or signature.

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACION	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
FI	FN	SF	AI		PP	UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE/INVERSIÓN
1	3	04	001	0001		Aprobado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	100.0		
						Modificado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	100.0		
						Devengado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	100.0		
						Pagado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	100.0		
						Porcentaje Pag/Aprob	100.0	100.0			100.0			100.0	100.0		
						Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0			100.0	100.0		
1	3	04	001	0001	91K	El Colegio de San Luis, A.C.											
						Aprobado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	100.0		
						Modificado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	100.0		
						Devengado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	100.0		
						Pagado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	100.0		
						Porcentaje Pag/Aprob	100.0	100.0			100.0			100.0	100.0		
						Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0			100.0	100.0		
3						Desarrollo Económico											
						Aprobado	69,188,762	37,949,437	11,033,950		118,172,149				118,172,149	100.0	
						Modificado	69,209,952	35,949,437	11,033,950		116,193,339				116,193,339	100.0	
						Devengado	72,289,869	32,538,971	6,454,694	-3,550,047	107,733,487				107,733,487	100.0	
						Pagado	72,289,869	32,538,971	6,454,694	-3,550,047	107,733,487				107,733,487	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	104.5	85.7	58.5		91.2				91.2		
						Porcentaje Pag/Modif	104.5	90.5	58.5		92.7				92.7		
3	8					Ciencia, Tecnología e Innovación											
						Aprobado	69,188,762	37,949,437	11,033,950		118,172,149				118,172,149	100.0	
						Modificado	69,209,952	35,949,437	11,033,950		116,193,339				116,193,339	100.0	
						Devengado	72,289,869	32,538,971	6,454,694	-3,550,047	107,733,487				107,733,487	100.0	
						Pagado	72,289,869	32,538,971	6,454,694	-3,550,047	107,733,487				107,733,487	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	104.5	85.7	58.5		91.2				91.2		
						Porcentaje Pag/Modif	104.5	90.5	58.5		92.7				92.7		
3	8	01				Investigación Científica											
						Aprobado	69,188,762	37,949,437	11,033,950		118,172,149				118,172,149	100.0	
						Modificado	69,209,952	35,949,437	11,033,950		116,193,339				116,193,339	100.0	
						Devengado	72,289,869	32,538,971	6,454,694	-3,550,047	107,733,487				107,733,487	100.0	
						Pagado	72,289,869	32,538,971	6,454,694	-3,550,047	107,733,487				107,733,487	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	104.5	85.7	58.5		91.2				91.2		
						Porcentaje Pag/Modif	104.5	90.5	58.5		92.7				92.7		
3	8	01				Servicios de apoyo administrativo											
						Aprobado	10,820,535				10,820,535				10,820,535	100.0	
						Modificado	9,665,548				9,665,548				9,665,548	100.0	

HJA -

HJA

CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA V
 36 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
 (PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	SF	AI	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	INVERSIÓN
3	8	01	002	Devengado	9,665,548				9,665,548	9,665,548			9,665,548	9,665,548	100.0	
3	8	01	002	Pagado	9,665,548				9,665,548	9,665,548			9,665,548	9,665,548	100.0	
3	8	01	002	Porcentaje Pag/Aprob	89.3				89.3	89.3			89.3	89.3		
3	8	01	002	Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0	100.0			100.0	100.0		
3	8	01	002	Actividades de apoyo administrativo												
3	8	01	002	Aprobado	10,820,535				10,820,535	10,820,535			10,820,535	10,820,535	100.0	
3	8	01	002	Modificado	9,665,548				9,665,548	9,665,548			9,665,548	9,665,548	100.0	
3	8	01	002	Devengado	9,665,548				9,665,548	9,665,548			9,665,548	9,665,548	100.0	
3	8	01	002	Pagado	9,665,548				9,665,548	9,665,548			9,665,548	9,665,548	100.0	
3	8	01	002	Porcentaje Pag/Aprob	89.3				89.3	89.3			89.3	89.3		
3	8	01	002	Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0	100.0			100.0	100.0		
3	8	01	002	El Colegio de San Luis, A.C.												
3	8	01	002	Aprobado	10,820,535				10,820,535	10,820,535			10,820,535	10,820,535	100.0	
3	8	01	002	Modificado	9,665,548				9,665,548	9,665,548			9,665,548	9,665,548	100.0	
3	8	01	002	Devengado	9,665,548				9,665,548	9,665,548			9,665,548	9,665,548	100.0	
3	8	01	002	Pagado	9,665,548				9,665,548	9,665,548			9,665,548	9,665,548	100.0	
3	8	01	002	Porcentaje Pag/Aprob	89.3				89.3	89.3			89.3	89.3		
3	8	01	002	Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0	100.0			100.0	100.0		
3	8	01	003	Generación de conocimiento científico para el bienestar de la población y difusión de sus resultados												
3	8	01	003	Aprobado	58,368,227	37,949,437			96,317,664	96,317,664			96,317,664	96,317,664	100.0	
3	8	01	003	Modificado	59,544,404	35,949,437			95,493,841	95,493,841			95,493,841	95,493,841	100.0	
3	8	01	003	Devengado	62,624,321	32,538,971			95,163,292	95,163,292			95,163,292	95,163,292	100.0	
3	8	01	003	Pagado	62,624,321	32,538,971			95,163,292	95,163,292			95,163,292	95,163,292	100.0	
3	8	01	003	Porcentaje Pag/Aprob	107.3	85.7			98.8	98.8			98.8	98.8		
3	8	01	003	Porcentaje Pag/Modif	105.2	90.5			99.7	99.7			99.7	99.7		
3	8	01	003	Realización de investigación científica y elaboración de publicaciones												
3	8	01	003	Aprobado	58,368,227	37,949,437			96,317,664	96,317,664			96,317,664	96,317,664	100.0	
3	8	01	003	Modificado	59,544,404	35,949,437			95,493,841	95,493,841			95,493,841	95,493,841	100.0	
3	8	01	003	Devengado	62,624,321	32,538,971			95,163,292	95,163,292			95,163,292	95,163,292	100.0	
3	8	01	003	Pagado	62,624,321	32,538,971			95,163,292	95,163,292			95,163,292	95,163,292	100.0	
3	8	01	003	Porcentaje Pag/Aprob	107.3	85.7			98.8	98.8			98.8	98.8		
3	8	01	003	Porcentaje Pag/Modif	105.2	90.5			99.7	99.7			99.7	99.7		
3	8	01	003	El Colegio de San Luis, A.C.												
3	8	01	003	Aprobado	58,368,227	37,949,437			96,317,664	96,317,664			96,317,664	96,317,664	100.0	
3	8	01	003	Modificado	59,544,404	35,949,437			95,493,841	95,493,841			95,493,841	95,493,841	100.0	

91K

17

CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA¹⁾
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A. C.
 (PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE INVERSIÓN			
FI	FN	SF	AI		PP	UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA		SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA
3	8	01	003	E001	91K	Devengado	62,624,321	32,538,971			95,163,292				95,163,292	100.0
3	8	01	003	E001	91K	Pagado	62,624,321	32,538,971			95,163,292				95,163,292	100.0
3	8	01	003	E001	91K	Porcentaje Pag/Aprob	107.3	85.7			98.8				98.8	
3	8	01	003	E001	91K	Porcentaje Pag/Modif	105.2	90.5			99.7				99.7	
3	8	01	008			Formación de recursos humanos en Centros Públicos de Investigación										
3	8	01	008			Aprobado			11,033,950		11,033,950				11,033,950	100.0
3	8	01	008			Modificado			11,033,950		11,033,950				11,033,950	100.0
3	8	01	008			Devengado			6,454,694		6,454,694				6,454,694	100.0
3	8	01	008			Pagado			6,454,694		6,454,694				6,454,694	100.0
3	8	01	008			Porcentaje Pag/Aprob			58.5		58.5				58.5	
3	8	01	008			Porcentaje Pag/Modif			58.5		58.5				58.5	
3	8	01	008	U001		Apoyos para estudios e investigaciones										
3	8	01	008	U001		Aprobado			11,033,950		11,033,950				11,033,950	100.0
3	8	01	008	U001		Modificado			11,033,950		11,033,950				11,033,950	100.0
3	8	01	008	U001		Devengado			6,454,694		6,454,694				6,454,694	100.0
3	8	01	008	U001		Pagado			6,454,694		6,454,694				6,454,694	100.0
3	8	01	008	U001		Porcentaje Pag/Aprob			58.5		58.5				58.5	
3	8	01	008	U001		Porcentaje Pag/Modif			58.5		58.5				58.5	
3	8	01	008	U001	91K	El Colegio de San Luis, A. C.										
3	8	01	008	U001	91K	Aprobado			11,033,950		11,033,950				11,033,950	100.0
3	8	01	008	U001	91K	Modificado			11,033,950		11,033,950				11,033,950	100.0
3	8	01	008	U001	91K	Devengado			6,454,694		6,454,694				6,454,694	100.0
3	8	01	008	U001	91K	Pagado			6,454,694		6,454,694				6,454,694	100.0
3	8	01	008	U001	91K	Porcentaje Pag/Aprob			58.5		58.5				58.5	
3	8	01	008	U001	91K	Porcentaje Pag/Modif			58.5		58.5				58.5	
3	8	01	009			Fortalecimiento a la capacidad científica, tecnológica y de innovación										
3	8	01	009			Aprobado										
3	8	01	009			Modificado										
3	8	01	009			Devengado			-3,550,047		-3,550,047				-3,550,047	100.0
3	8	01	009			Pagado			-3,550,047		-3,550,047				-3,550,047	100.0
3	8	01	009			Porcentaje Pag/Aprob										
3	8	01	009			Porcentaje Pag/Modif										
3	8	01	009	W001		Operaciones Ajenas										
3	8	01	009	W001		Aprobado										
3	8	01	009	W001		Modificado										
3	8	01	009	W001		Devengado			-3,550,047		-3,550,047				-3,550,047	100.0

HFL -

HFL


CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
 36 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
 (PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL	
FI	FN	SF	UR	PP	UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	INVERSIÓN	
3	8	01	009	W001	91K	Pagado			-3,550,047	-3,550,047				-3,550,047	100.0		
3	8	01	009	W001	91K	Porcentaje Pag/Aprob											
3	8	01	009	W001	91K	Porcentaje Pag/Modif											
3	8	01	009	W001	91K	El Colegio de San Luis, A.C.											
3	8	01	009	W001	91K	Aprobado											
3	8	01	009	W001	91K	Modificado											
3	8	01	009	W001	91K	Devengado			-3,550,047	-3,550,047				-3,550,047	100.0		
3	8	01	009	W001	91K	Pagado			-3,550,047	-3,550,047				-3,550,047	100.0		
3	8	01	009	W001	91K	Porcentaje Pag/Aprob											
3	8	01	009	W001	91K	Porcentaje Pag/Modif											

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -c- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500% Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


 Dra. María Isabel Monroy Castillo
 Presidenta


 Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
 Secretario General


 L.A. Jayer-Villa Torres
 Director de Presupuesto y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 17
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO	TIPO	GRUPO	PROYECTO	DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
					SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	INVERSIÓN	
				Programas Federales													
				TOTAL APROBADO	70,771,362	38,005,853	11,033,950		119,811,165								100.0
				TOTAL MODIFICADO	70,792,552	38,005,853	11,033,950		117,832,355								100.0
				TOTAL DEVENGADO	73,872,469	32,595,387	6,454,694	-3,550,047	109,372,503								100.0
				TOTAL PAGADO	73,872,469	32,595,387	6,454,694	-3,550,047	109,372,503								100.0
				Porcentaje Pag/Aprob	104.4	85.8	58.5	91.3	91.3								
				Porcentaje Pag/Modif	104.4	90.5	58.5	92.8	92.8								
				Subsidios, Sectores Social y Privado o Entidades Federales y Municipios													
1	1			Aprobado			11,033,950		11,033,950							100.0	
1	1			Modificado			11,033,950		11,033,950							100.0	
1	1			Devengado			6,454,694		6,454,694							100.0	
1	1			Pagado			6,454,694		6,454,694							100.0	
1	1			Porcentaje Pag/Aprob			58.5		58.5								
1	1			Porcentaje Pag/Modif			58.5		58.5								
				Otros Subsidios													
1	1			Aprobado			11,033,950		11,033,950							100.0	
1	1			Modificado			11,033,950		11,033,950							100.0	
1	1			Devengado			6,454,694		6,454,694							100.0	
1	1			Pagado			6,454,694		6,454,694							100.0	
1	1			Porcentaje Pag/Aprob			58.5		58.5								
1	1			Porcentaje Pag/Modif			58.5		58.5								
				Apoyos para estudios e investigaciones													
1	1			Aprobado			11,033,950		11,033,950							100.0	
1	1			Modificado			11,033,950		11,033,950							100.0	
1	1			Devengado			6,454,694		6,454,694							100.0	
1	1			Pagado			6,454,694		6,454,694							100.0	
1	1			Porcentaje Pag/Aprob			58.5		58.5								
1	1			Porcentaje Pag/Modif			58.5		58.5								
				Desempeño de las Funciones													
1	2			Aprobado	58,368,227	37,949,437		96,317,664	96,317,664							100.0	
1	2			Modificado	59,544,404	35,949,437		95,493,841	95,493,841							100.0	
1	2			Devengado	62,624,321	32,538,971		95,163,292	95,163,292							100.0	
1	2			Pagado	62,624,321	32,538,971		95,163,292	95,163,292							100.0	
1	2			Porcentaje Pag/Aprob	107.3	85.7		98.8	98.8								
1	2			Porcentaje Pag/Modif	105.2	90.5		99.7	99.7								
				Prestación de Servicios Públicos													
1	2																

HJA.



HJA.

CUENTA PÚBLICA 2015
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA "
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO	TIPO	GRUPO	SUB GRUPO	DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	INVERSIÓN	
					SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN				SUMA
1	2	E		Aprobado	58,388,227	37,949,437			96,317,664					96,317,664	100.0	
1	2	E		Modificado	59,544,404	35,949,437			95,493,841					95,493,841	100.0	
1	2	E		Devengado	62,624,321	32,538,971			95,163,292					95,163,292	100.0	
1	2	E		Pagado	62,624,321	32,538,971			95,163,292					95,163,292	100.0	
1	2	E		Porcentaje Pag/Aprob	107.3	85.7			98.8					98.8		
1	2	E		Porcentaje Pag/Modif	105.2	90.5			99.7					99.7		
1	2	E	001	Realización de investigación científica y elaboración de publicaciones												
1	2	E	001	Aprobado	58,388,227	37,949,437			96,317,664					96,317,664	100.0	
1	2	E	001	Modificado	59,544,404	35,949,437			95,493,841					95,493,841	100.0	
1	2	E	001	Devengado	62,624,321	32,538,971			95,163,292					95,163,292	100.0	
1	2	E	001	Pagado	62,624,321	32,538,971			95,163,292					95,163,292	100.0	
1	2	E	001	Porcentaje Pag/Aprob	107.3	85.7			98.8					98.8		
1	2	E	001	Porcentaje Pag/Modif	105.2	90.5			99.7					99.7		
1	3			Administrativos y de Apoyo												
1	3			Aprobado	12,403,135	56,416			12,459,551					12,459,551	100.0	
1	3			Modificado	11,248,148	56,416			11,304,564					11,304,564	100.0	
1	3			Devengado	11,248,148	56,416		-3,850,047	7,754,517					7,754,517	100.0	
1	3			Pagado	11,248,148	56,416		-3,850,047	7,754,517					7,754,517	100.0	
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	80.7	100.0			62.2					62.2		
1	3			Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			68.6					68.6		
1	3	M		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional												
1	3	M		Aprobado	10,820,535				10,820,535					10,820,535	100.0	
1	3	M		Modificado	9,665,548				9,665,548					9,665,548	100.0	
1	3	M		Devengado	9,665,548				9,665,548					9,665,548	100.0	
1	3	M		Pagado	9,665,548				9,665,548					9,665,548	100.0	
1	3	M		Porcentaje Pag/Aprob	89.3				89.3					89.3		
1	3	M		Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0					100.0		
1	3	M	001	Actividades de apoyo administrativo												
1	3	M	001	Aprobado	10,820,535				10,820,535					10,820,535	100.0	
1	3	M	001	Modificado	9,665,548				9,665,548					9,665,548	100.0	
1	3	M	001	Devengado	9,665,548				9,665,548					9,665,548	100.0	
1	3	M	001	Pagado	9,665,548				9,665,548					9,665,548	100.0	
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	88.3				89.3					89.3		
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0					100.0		
1	3	O		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión												
1	3	O		Aprobado	1,582,600	56,416			1,639,016					1,639,016	100.0	

HSA

Hi

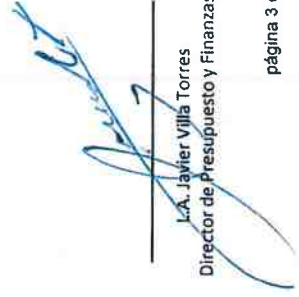
CUENTA PÚBLICA 2015
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 11
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
 (PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO		DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
TIPO	GRUPO		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE
1	3	Modificado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	1,639,016	100.0	
1	3	Devengado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	1,639,016	100.0	
1	3	Pagado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	1,639,016	100.0	
1	3	Porcentaje Pag/Aprob	100.0	100.0			100.0			100.0	100.0		
1	3	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0			100.0	100.0		
1	3	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno											
1	3	Aprobado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	1,639,016	100.0	
1	3	Modificado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	1,639,016	100.0	
1	3	Devengado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	1,639,016	100.0	
1	3	Pagado	1,582,600	56,416			1,639,016			1,639,016	1,639,016	100.0	
1	3	Porcentaje Pag/Aprob	100.0	100.0			100.0			100.0	100.0		
1	3	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0			100.0	100.0		
1	3	Operaciones ajenas											
1	3	Aprobado											
1	3	Modificado											
1	3	Devengado											
1	3	Pagado											
1	3	Porcentaje Pag/Aprob											
1	3	Porcentaje Pag/Modif											
1	3	Operaciones Ajenas											
1	3	Aprobado											
1	3	Modificado											
1	3	Devengado											
1	3	Pagado											
1	3	Porcentaje Pag/Aprob											
1	3	Porcentaje Pag/Modif											
1	3	Operaciones Ajenas											
1	3	Aprobado											
1	3	Modificado											
1	3	Devengado											
1	3	Pagado											
1	3	Porcentaje Pag/Aprob											
1	3	Porcentaje Pag/Modif											
1	3	Operaciones Ajenas											
1	3	Aprobado											
1	3	Modificado											
1	3	Devengado											
1	3	Pagado											
1	3	Porcentaje Pag/Aprob											
1	3	Porcentaje Pag/Modif											
1	3	Operaciones Ajenas											
1	3	Aprobado											
1	3	Modificado											
1	3	Devengado											
1	3	Pagado											
1	3	Porcentaje Pag/Aprob											
1	3	Porcentaje Pag/Modif											

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -/- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 50%
 Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, y sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


 Dra. María Isabel Monroy Castillo
 Presidenta


 Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
 Secretario General


 L.A. Javier Villeda Torres
 Director de Presupuesto y Finanzas

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES
POR EL PERIODO COMPRENDIDO
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
-Cifras expresadas en miles de pesos-

Nota 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS

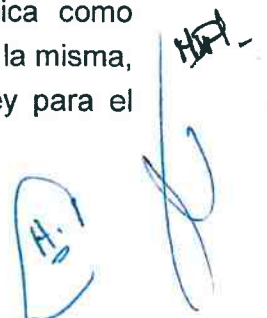
El Colegio de San Luis, A.C. (COLSAN), se constituyó mediante la figura de Asociación Civil, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

En el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí del 12 de mayo de 1997, se publicó el Acuerdo Administrativo mediante el cual el Ejecutivo Estatal, en el ejercicio de sus atribuciones, concedió a El Colegio de San Luis, A.C., el reconocimiento oficial como Institución Libre Universitaria para la Docencia, Investigación y Difusión en el área de las Ciencias Sociales y Humanidades. Mediante este documento, se otorgó reconocimiento de validez oficial a los estudios de tipo superior en las áreas de Historia, Administración y Políticas Públicas en los distintos grados de licenciatura, maestría y doctorado.

Con fecha 3 de agosto de 1999, se publicó en el Diario Oficial de la Federación la relación de Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal sujetas a la Ley de las Entidades Paraestatales y su Reglamento, en la cual se incluye a El Colegio de San Luis, A. C. como organismo coordinado por la Secretaría de Educación Pública.

De esta manera, El Colegio de San Luis, A. C., es una entidad de participación estatal mayoritaria, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con base en lo que establece el Artículo 46 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.

El 16 de agosto de 2000 El Colegio de San Luis, A.C., es reconocido como Centro Público de Investigación según acuerdo publicado en el Diario Oficial de la Federación en esa fecha; por tanto, rige sus relaciones con la Administración Pública Federal, principalmente con las dependencias normativas y con la Secretaría de Educación Pública como Coordinadora Sectorial, a través del Convenio de Desempeño que suscribe con la misma, con fundamento en lo que establece el mencionado acuerdo y la propia Ley para el Fomento de la Investigación Científica y Tecnológica.

HAY


Posteriormente el 05 de junio de 2002 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley de Ciencia y Tecnología y la Ley Orgánica del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, que sustituye el precepto jurídico mencionado en el párrafo anterior.

A partir de la publicación de la Ley de Ciencia y Tecnología, se crea el Ramo 38, pasando El Colegio de San Luis, A. C. a depender del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología como Coordinador de Sector, en lugar de la Secretaría de Educación Pública.

Con fecha 15 de mayo de 2009, se firmó, el Convenio de Administración por Resultados, de conformidad a lo establecido en el artículo 48 de la Ley de Ciencia y Tecnología, misma que establece a su vez en el artículo 59, que los convenios de administración por resultados serán de naturaleza distinta a los que establezca la Ley en materia de presupuesto y el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal correspondiente.

De acuerdo con el artículo 6 de los Estatutos vigentes de El Colegio de San Luis, A.C., modificados por la Asamblea General de Asociados en su sesión extraordinaria del 06 de octubre de 2006, los principales objetivos son los siguientes:

- I. Realizar investigación científica básica y aplicada en el campo de las ciencias sociales y las humanidades, en las disciplinas de Historia, Antropología, Política y Literatura y disciplinas afines, y asegurar el desarrollo de proyectos orientados a la formulación de diagnósticos, escenarios y alternativas respecto de los problemas nacionales, regionales y locales.
- II. Formar investigadores, docentes y profesionales especializados. Diseñar y acreditar programas de educación superior, de licenciatura y posgrado, con especialidad en maestría y doctorado y programas de actualización y especialización profesional en las disciplinas que cultiva. Certificar los niveles y grados de educación que imparte y expedir títulos profesionales y de grado, diplomas, constancias y reconocimientos.
- III. Orientar la investigación científica y el desarrollo tecnológico al estudio de los procesos y las prácticas sociales y culturales, desde la perspectiva histórica y regional, así como promover entre las organizaciones sociales y privadas y las instituciones públicas, la transferencia del conocimiento.

H.

MEX

- IV. Difundir y publicar información científica y técnica sobre los avances en los campos de su especialidad; publicar los resultados de las investigaciones y ampliar el acceso a la información científica y tecnológica.
- V. Colaborar en el establecimiento de normas de calidad y certificación, en apego a la legislación en la materia.
- VI. Contribuir con el Sistema Nacional de Ciencia y Tecnología a que se refiere la Ley de Ciencia y Tecnología, y asociar el trabajo científico y tecnológico y la formación de nuevas generaciones de investigadores y profesionales especializados, para atender las necesidades de la sociedad mexicana y del avance del conocimiento.

Nota 2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL, POLÍTICAS DE REGISTRO Y CONTROL PRESUPUESTAL

a) Normatividad gubernamental.

La normatividad bajo la cual opera El Colegio se encuentra regulada entre otras, por las leyes y ordenamientos siguientes:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Ley de Ciencia y Tecnología
- Ley de Ingresos de la Federación.
- Ley del Impuesto sobre la Renta
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.
- Ley de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas y su Reglamento.
- Ley Federal del Trabajo.
- Ley del Seguro Social.
- Ley de Fiscalización Superior de la Federación.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Ley Federal de Derechos de Autor.
- Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación.
- Acuerdo por el que se expide el Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal.

H
1

H
1

- Acuerdo que establece las disposiciones de carácter general que en materia de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria se deberán observar durante el Ejercicio Fiscal.
- Lineamientos del Sistema Integral de Administración Financiera Federal (SIAFF).
- Lineamientos del Sistema Integral de Información de los Ingresos y Gasto Público.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- Disposiciones emitidas por el CONAC relacionadas con la Armonización Contable
- Acta Constitutiva y Estatuto de El Colegio de San Luis.

b) Normatividad Contable Gubernamental.

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, siendo de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

Durante los ejercicios de 2009 a 2014, el CONAC emitió diversas disposiciones en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en los cuales se establece que las entidades paraestatales del Gobierno Federal tienen la obligación, a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa,

A-1

HSA

apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados, y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión, con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG. Consecuentemente, a partir de la fecha señalada los entes públicos tienen la obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en diversos documentos técnico-contables, dentro de los que destacan lo siguientes:

Marco Conceptual

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

Clasificador por Objeto del Gasto

Clasificador por Tipo de Gasto

Clasificador por Rubro de Ingresos

Catálogo de Cuentas de Contabilidad

Momentos Contables de los Egresos

Momentos Contables de los Ingresos

Manual de Contabilidad Gubernamental

Lineamientos generales y específicos para la valoración del patrimonio, entre otros.

c) Políticas de Registro y Control Presupuestal.

Las principales políticas adoptadas por El Colegio para el registro y control de las operaciones presupuestales, son las siguientes:

- I. El registro y control se realiza en forma simultánea a la Contabilidad Financiera, mediante acumulaciones o disminuciones directas a las partidas presupuestales asignadas al presupuesto por ejercer.
- II. El control del ejercicio presupuestal de El Colegio, se lleva a cabo a través del registro de las erogaciones conforme al catálogo de cuentas autorizado y al clasificador por objeto del gasto.
- III. En el transcurso del año, la afectación del presupuesto se efectúa sobre la base de flujo de efectivo, una vez que son recibidos los recursos y se han pagado los bienes y servicios adquiridos. Asimismo, con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al periodo, a la fecha de cierre del mismo se registran las operaciones devengadas pendientes de pago y los compromisos por

MHT
A.1

contratos y pedidos fincados, manteniendo los recursos presupuestales necesarios para cubrirlas. Adicionalmente, como parte del sistema integral de contabilidad de El Colegio, se reconocen las depreciaciones, amortizaciones, estimaciones, reserva laboral, las cuales no tienen efectos en la información presupuestal.

- IV. Por lo que corresponde a la revaluación de las inversiones, de conformidad con la Norma NEIFGSP 007, se cambió de un entorno inflacionario a uno no inflacionario, dejando de actualizar las inversiones hasta un porcentaje de inflación determinado.

El resultado de sus operaciones se determina tomando como base el presupuesto modificado anual autorizado (subsidios y transferencias del Gobierno Federal), y en su caso, por aportaciones del Gobierno del Estado, más los ingresos propios por rendimientos bancarios de los mismos ingresos propios, colegiaturas, donativos recibidos en efectivo, venta de publicaciones y convenios de investigación celebrados con otras instituciones, los cuales se disminuyen por el costo de operación de programas representado por el presupuesto ejercido, obteniéndose el resultado del ejercicio.

En forma adicional, con base en las ministraciones presupuestales provenientes de los subsidios y transferencias del Gobierno Federal efectivamente recibidas, se determina, a nivel de flujo de efectivo, y el remanente de fondos no ejercidos en el ejercicio, son reintegrados a la Tesorería de la Federación.

Por lo que respecta a los recursos provenientes de aportaciones del CONACYT y de convenios celebrados con otras instituciones, éstos son manejados por la administración de El Colegio en las cuentas bancarias respectivas, hasta la fecha de conclusión del convenio correspondiente a cada proyecto objeto de esas aportaciones, que puede diferir de la fecha del cierre del ejercicio fiscal.

- V. La información relativa a la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, se obtiene de los registros y controles mencionados anteriormente, atendiendo a las agrupaciones que establecen los lineamientos presupuestales de información.

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is a stylized cursive mark, and the initials 'MA' are written above it. There is also a small blue circular stamp with the letter 'A' inside.

Nota 3. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA

Estructura programática autorizada a El Colegio de San Luis, A.C.:

UR: 38152 91K El Colegio de San Luis, A. C. (COLSAN)

F	FN	SF	AI	PP	Denominación
1					GOBIERNO
	3				Coordinación de la Política de Gobierno
		04			Función Pública
			001		Función pública y buen Gobierno
				O001	Actividades de apoyo a la función pública y buen Gobierno
3					Desarrollo Económico
	8				Ciencia, Tecnología e Innovación
		01			Investigación Científica
			002		Servicios de Apoyo Administrativo
				M001	Actividades de Apoyo Administrativo
			003		Generación de Conocimiento Científico para el bienestar de la población y difusión de sus resultados
				E001	Realización de investigación científica y elaboración de publicaciones
				K010	Proyectos de Infraestructura social de Ciencia y Tecnología
			008		Formación de Recursos Humanos en Centros Públicos de Investigación
				U001	Apoyos para estudios e investigaciones

UR	UNIDAD RESPONSABLE
F	Grupo Funcional
FN	Función
SF	Subfunción
AI	Actividad Institucional
PP	Programas Presupuestarios

La razonabilidad del cumplimiento global de metas por estas actividades institucionales, así como la explicación de las variaciones, se señalan a continuación:

El presupuesto total original y modificado para el grupo funcional 1 fue de \$1,639.01 miles de pesos; el presupuesto devengado y pagado del ejercido ascendió a la cantidad de \$1,639.01 miles de pesos.

El presupuesto total original para el grupo funcional 3 fue de \$118,172.15 miles de pesos y el presupuesto modificado de \$116,193.33 miles de pesos; el presupuesto devengado ascendió a la cantidad de \$111,283.53 miles de pesos, en tanto que el pagado ascendió a la cantidad de \$111,283.53 miles de pesos.

Handwritten signatures and initials:
 - A signature in the top right corner.
 - A large signature in the middle right.
 - A circled signature 'A.' at the bottom right.

A continuación, se presenta el comportamiento de los indicadores estratégicos PECITI:

No.	Programa	Indicador	Unidad de Medida	Programado 2015	Realizado 2015
1	Investigación Científica	Generación de Conocimiento de Calidad	<u>Número de publicaciones arbitradas</u> <u>Número de investigadores del Centro</u>	108	99
				54	55
				2.0	1.8
2		Proyectos Externos Por Investigador	<u>Número de proyectos de investigación financiados con recursos externos</u> <u>Número de investigadores del Centro</u>	6	13
				54	55
				0.11	0.23
3	Formación de Recursos Humanos	Calidad de los posgrados	No. de programa registrados en el PNPC de reciente creación + No. de programa registrados en el PNPC en desarrollo (*2) + No. de programa registrados en el PNPC consolidados (*3) + No. de programa registrados en el PNPC de competencia internacional (4*) <u>No. de Programas de Posgrado reconocidos en CONACYT en el PNPC (*4)</u>	17	17
				32	32
				0.53	0.53
4		Generación de Recursos Humanos Especializados	<u>No. de alumnos graduados en programas de Especialidad del PNPC + No. de alumnos graduados en programas de Maestría del PNPC + No. de alumnos graduados en programas de Doctorado del PNPC</u> <u>No. De Investigadores del Centro</u>	0	23
				54	55
				0	0.41
5	Vinculación	Proyectos Interinstitucionales	<u>No. de Proyectos Interinstitucionales</u> <u>No. de Proyectos de Investigación</u>	6	13
				54	76
				0.11	0.17
6	Transferencia del Conocimiento e Innovación	Transferencia de Conocimiento	<u>No. de contratos o convenios de transferencia de conocimiento, innovación tecnológica, social, económica o ambiental. Firmados, vigentes alineados al PECITI en el año n</u> <u>No. de contratos o convenios de transferencia de conocimiento, innovación tecnológica, social, económica o ambiental. Firmados, vigentes alineados al PECITI en el año n-1</u>	108	90
				100	100
				1.08	0.9
7		Propiedad Intelectual	<u>No. de derechos de autor en el año n</u> <u>No. de derechos de autor en el año n-1</u>	108	121
				100	100
				1.08	1.21
8	Difusión y Divulgación	Actividades de Divulgación por Personal C y T	<u>No. de actividades de divulgación dirigidas al público en general</u> <u>No. de Personal de Ciencia y Tecnología</u>	162	169
				54	55
				3	3.07
9	Gestión Presupuestal	Índice de Sostenibilidad Económica	<u>Monto de Ingresos Propios</u> <u>Monto de Presupuesto Total del Centro</u>	4,000	6,998
				139,698.00	119,830.00
				0.028	0.05
10		Índice de Sostenibilidad Económica para la Investigación	<u>Monto total obtenido por proyectos de investigación financiados con recursos externos</u> <u>Monto total de recursos fiscales destinados a la investigación</u>	7,000	4,778
				135,604.00	119,811.00
				0.051	0.03

HSA


Nota 4. VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Las variaciones (en miles de pesos) entre el presupuesto autorizado y el ejercido (propios y fiscales) para el ejercicio fiscal 2015, analizadas por capítulo, fueron las siguientes:

Capítulo	Concepto	Presupuesto Modificado			Variación	
		Autorizado	Ejercido	Importe	%	
	Gasto Corriente					
1000	Servicios personales	70,792.55	73,872.47	3,079.92	4%	
2000	Materiales y suministros	4,666.55	4,127.81	- 538.74	-12%	
3000	Servicios generales	31,339.30	28,467.58	- 2,871.72	-9%	
4000	Otras erogaciones	11,033.95	6,454.69	- 4,579.26	-42%	
	Total	117,832.35	112,922.55	- 4,909.81	-4%	

El presupuesto autorizado modificado para El Colegio ascendió a \$117,832.35 miles de pesos, los cuales corresponden a gasto corriente. De este monto, se ejercieron \$112,922.55 miles de pesos, lo que da como resultado un subejercicio de \$4,909.81 miles de pesos a lo autorizado, que se obtuvieron ahorros en los capítulos 2000 y 3000 al realizar adjudicaciones de contratos a través de licitaciones públicas, además que algunos proyectos de investigación financiados no ejercieron la totalidad de recursos disponibles, y en el caso del capítulo 4000, no se ejerció la totalidad de becas contempladas en los presupuestos de los proyectos de investigación financiados.

MSA
A.

Nota 5. DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA

Ahorros Generados por la Eficiencia de los Procesos Administrativos e Identificación de acciones que generaron ahorros en 2015.

Medida de Austeridad	Ciclo de Adecuación	Ahorros derivados del cumplimiento							Total
		1000	2000	3000	4000	5000	6000		
Reducción Presupuestaria	Oficio de Afectación 2015-38-90C-24. Reducción Liquida que tiene como propósito llevar a cabo el traspaso de recursos al Ramo 23 Provisiones Salariales y Económicas en el concepto Reasignaciones Presupuestarias, como parte de la aplicación de las medidas preventivas de ajuste de gasto del Ramo 38 Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología. Fundamento en lo establecido por los artículos 1,3 y 16 del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015.			2,000.00					2,000.00
	Oficio de Afectación 2015-38-90A-166. Reducción Liquida al presupuesto autorizado a diversos Centros Coordinados por el Sector con el fin de dar cumplimiento al numeral 3 de las Disposiciones específicas para la autorización de plazas presupuestarias de carácter eventual, así como para el control presupuestario en materia de servicios profesionales por honorarios, para le ejercicio fiscal 2015 contenidas en el oficio número 307-A-0022, así como su modificación contenida en el oficio 307-A-0264 emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario.	105.04							105.04
	Total	105.04	-	2,000.00	-	-	-	-	2,105.04

Nota 6. CONCILIACION GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y PRESUPUESTALES

Las cifras presupuestales globales son las siguientes:

La conciliación de las cifras de los estados de ingresos y egresos presupuestales con las del estado de resultados, incluye los conceptos siguientes:

	Estado de Ingresos y Egresos Presupuestales	Partidas que no afectan presupuesto	Partidas que no afectan resultados	Estado de resultados
Ingresos	119,830.85	-	163.87	121,201.94
Egresos	112,922.55	6,502.45	14,143.95	122,099.01
Resultado Presupuestal/ Déficit del ejercicio	<u>6,908.30</u>	<u>6,502.45</u>	<u>14,307.82</u>	<u>- 897.07</u>

Handwritten signature and initials.

Handwritten initials 'A-1' in a circle.

Los estados de ingresos y egresos presupuestales, se preparan sobre la base del flujo de efectivo obtenido y utilizado en el ejercicio, de acuerdo con la normatividad expedida al respecto. Por otra parte, los estados financieros están preparados con base en los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental y las normas generales y específicas de información financiera gubernamental para el sector paraestatal, utilizando en forma supletoria las NIF'S aplicables al registro de sus operaciones.

En los anexos 2, 3 y 4 adjuntos, se presenta la conciliación de las cifras presupuestales con la información financiera de El Colegio.

Nota 7. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN

La presentación de los informes en el Sistema Integral de Información de los Ingresos y Gasto (SII), se realizó oportunamente por los meses de enero a diciembre de 2015, de conformidad a los lineamientos emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, la Secretaría de la Función Pública y el Banco de México, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 30 de marzo de 2006, así como a lo establecido en el Artículo 1° del Presupuesto de Egresos de la Federación para 2015 y del artículo 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Respecto de los formatos con vencimiento dentro del presente ejercicio, se tiene un 100 por ciento de cumplimiento, como lo reporta el "Grado de Cumplimiento Mensual" del Ejercicio 2015.

Capítulo	Concepto	Cifras		Variación
		Presupuestales	SII@web	Importe
	Gasto Corriente			
1000	Servicios personales	73,872.47	73,872.47	-
2000	Materiales y suministros	4,127.81	4,127.81	-
3000	Servicios generales	28,467.58	28,467.58	-
4000	Otras erogaciones	6,454.69	6,454.69	-
	Total	112,922.55	112,922.55	-

Nota 8. ENTEROS A LA TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

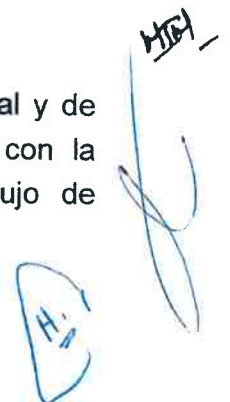
En el año 2015 se enteraron a la Tesorería de la Federación, por concepto de intereses generados en las cuentas bancarias de Recursos Fiscales, la cantidad de \$717.80 miles de pesos.

Mes	Medio de pago	Fecha	Importe
Enero	Transferencia	09/02/2015	46.74
Febrero	Transferencia	09/03/2015	40.79
Marzo	Transferencia	13/04/2015	51.48
Abril	Transferencia	12/05/2015	57.84
Mayo	Transferencia	08/06/2015	51.82
Junio	Transferencia	13/07/2015	62.81
Julio	Transferencia	11/08/2015	68.31
Agosto	Transferencia	14/09/2015	64.40
Septiembre	Transferencia	12/10/2015	72.84
Octubre	Transferencia	12/11/2015	78.78
Noviembre	Transferencia	15/12/2015	62.87
Diciembre	Transferencia	18/01/2016	59.14
	Total		717.80

Nota 9. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

Los estados presupuestales, de los que forman parte las presentes notas, corresponden a los que se incluyen en la Cuenta de la Hacienda Pública Federal reportada a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mismos que han sido preparados sobre la base de valores históricos conforme a lo siguiente:

- a. Incluyen únicamente operaciones que afectan el flujo de efectivo de El Colegio.
- b. Presentan los ingresos y gastos en forma acumulativa anual, reconociendo además las obligaciones por gastos y los compromisos con cargo al presupuesto de egresos que han cumplido con los requisitos de suscripción de contratos y pedidos en los términos de las disposiciones aplicables.
- c. Las partidas presupuestales clasificadas conforme al catálogo presupuestal y de acuerdo con el clasificador por objeto del gasto, han sido conciliadas con la contabilidad financiera, eliminando las partidas que no representan flujo de efectivo.



Nota 10. PRESUPUESTO DE INGRESOS

A continuación, se muestra la integración de los principales conceptos que integran el presupuesto de ingresos:

a) Recursos fiscales

El presupuesto autorizado a El Colegio, de recursos fiscales y las modificaciones que se efectuaron, fueron las siguientes:

Presupuesto Original		114,811.66
		Importe
<u>Adecuaciones Presupuestarias</u>	<u>Fecha</u>	<u>(Miles de Pesos)</u>
Oficio 2015-38-90C-24	17/02/2015	- 2,000.00
Oficio 2015-38-90A-166	13/08/2015	- 105.04
Oficio 2015-38-90A-231	15/10/2015	1,286.89
Oficio 2015-38-90C-232	22/10/2015	13.29
Oficio 2015-38-90A-313	14/12/2015	- 817.99
Oficio 2015-38-90A-325	14/01/2016	- 355.96
Total Ampliaciones		1,300.19
Total Reducciones		- 3,278.99
Total de subsidios y transferencias del Gobierno Federal		112,832.85

b) Ingresos propios

El presupuesto original autorizado de recursos propios fue por la cantidad de \$4,999.50 miles de pesos, el realmente obtenido al final del ejercicio ascendió a \$6,998.13 miles, que se integra con los conceptos siguientes:

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u> <u>(Miles de Pesos)</u>
Venta de Bienes	
Venta de Libros, Publicaciones Otros	417.72
Venta de Servicios	
Cuotas Recuperación Colegiaturas	70.00
Recuperación Servicios Varios	457.18
Subtotal	<u>944.90</u>
Ingresos Diversos	
Gobierno del Estado	1812.2
Contratos, Convenios, Coediciones	3974.52

Handwritten signature and initials in blue ink, including a large signature and a circular stamp with initials 'H.S.' inside.

Productos Financieros	265.85
Otros Ingresos	0.65
Subtotal	6,053.22
TOTAL	6,998.12

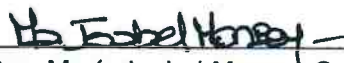
Nota 11. ESTADOS DEL EJERCICIO DEL GASTO ARMONIZADOS

Mediante Oficio No. 309-A-022/2016 de fecha 17 de febrero de 2016, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público emitió los Lineamientos Específicos que deben observar las Empresas Productivas del Estado y las Entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal, en los que se establecieron las fechas de entrega y las características que debe reunir la información contable, presupuestaria, programática y complementaria que deben proporcionar a través del Sistema de Integración de la Cuenta Pública, para conformar el reporte relativo a la Cuenta Pública Federal del año 2015. En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los seis estados presupuestales a los que se refiere el dictamen emitido por contador público independiente, que se adjuntan al inicio del presente informe, también el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en sus clasificaciones: a) Administrativa (armonizado), b) Económica (armonizado), c) Por objeto del gasto (armonizado) y d) Funcional (armonizado), forma parte de la Cuenta Pública Federal del año 2015.

Con propósitos de revelación, estas clasificaciones de dicho estado analítico se presentan en los Anexos 3, 4, 5, 6 y 7 que se adjuntan a las presentes notas, y los mismos no incluyen ninguna diferencia cualitativa respecto de los estados presupuestales que se incluyen al inicio del presente informe, excepto en los formatos de presentación.

Las once notas preinsertas forman parte integrante de los estados presupuestales que se adjuntan.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados presupuestales y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuestos y Finanzas

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
(Anexo I)

El Colegio de San Luis, A.C.		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios	119,830,985	119,830,985
2. Más ingresos contables no presupuestarios		1,370,960
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios	25,281	
Otros ingresos contables no presupuestarios	1,345,679	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		121,201,945



Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta



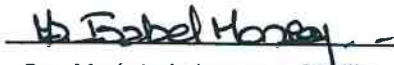
Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General



L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas

**CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS
CONTABLES (Anexo II)**

El Colegio de San Luis, A.C.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015		
1. Total de egresos (presupuestarios)	112,922,550	112,922,550
2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,967,485
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
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 en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	3,500,000	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,467,485	
3. Más gastos contables no presupuestales		14,143,946
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	7,828,673	
Provisiones	6,315,273	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		122,099,011


 Dra. María Isabel Monroy Castillo
 Presidenta


 Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
 Secretario General


 L.A. Javier Villa Torres
 Director de Presupuesto y Finanzas

ESTADOS ANALÍTICOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO ARMONIZADOS
(ANEXOS III a VII)

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	3 = (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
El Colegio de San Luis, A.C.	119,811,165	-1,979,810	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852
Total del Gasto	119,811,165	-1,979,810	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852

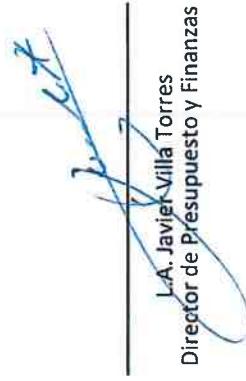
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
 (PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	3 = (+/-) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Gasto Corriente	119,811,165	-1,978,810	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852
Gasto De Capital						
Total del Gasto	119,811,165	-1,978,810	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852

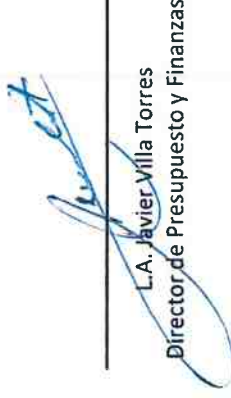
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


 Dra. María Isabel Monroy Castillo
 Presidenta


 Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
 Secretario General


 L.A. Javier Villa Torres
 Director de Presupuesto y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	3 = (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Servicios personales	70,771,362	21,190	70,792,552	73,872,469	73,872,469	-3,079,917
Remuneraciones al personal de carácter permanente	25,059,098	734,205	25,793,303	26,732,404	26,732,404	-939,101
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,050,490	-105,049	945,441	1,319,056	1,319,056	-373,615
Remuneraciones adicionales y especiales	11,802,041	335,151	12,137,192	11,243,046	11,243,046	894,146
Seguridad social	9,414,970	197,884	9,612,854	9,854,234	9,854,234	-241,380
Otras prestaciones sociales y económicas	10,800,375	282,949	11,083,224	13,919,447	13,919,447	-2,836,223
Provisiones	1,423,850	-1,423,850				
Pago de estímulos a servidores públicos	11,220,538		11,220,538	10,804,282	10,804,282	416,256
Materiales y suministros	4,666,553	4,666,553	4,666,553	4,127,809	4,127,809	538,744
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,891,360	2,891,360	2,891,360	2,339,472	2,339,472	551,888
Alimentos y utensilios	447,613	447,613	447,613	543,356	543,356	-95,743
Materiales y artículos de construcción y de reparación	537,500	537,500	537,500	344,485	344,485	193,015
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	5,000	5,000	5,000	600	600	4,400
Combustibles, lubricantes y aditivos	263,330	263,330	263,330	425,463	425,463	-162,133
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	124,000	124,000	124,000	95,249	95,249	28,751
Herramientas, refacciones y accesorios menores	397,750	397,750	397,750	379,184	379,184	18,566
Servicios generales	33,339,300	-2,000,000	31,339,300	24,917,531	24,917,531	6,421,769
Servicios básicos	1,295,336	1,295,336	1,295,336	989,442	989,442	305,894
Servicios de arrendamiento	6,903,220	6,903,220	6,903,220	7,121,062	7,121,062	-217,842
Servicios profesionales, científicos y otros servicios	14,289,942	-2,000,000	12,289,942	10,141,391	10,141,391	2,148,551
Servicios financieros, bancarios y comerciales	574,000	574,000	574,000	318,654	318,654	255,346
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	3,988,638	3,988,638	3,988,638	4,347,092	4,347,092	-358,454
Servicios de traslado y viáticos	4,114,315	4,114,315	4,114,315	3,316,923	3,316,923	797,392
Servicios oficiales	549,849	549,849	549,849	530,383	530,383	19,466
Otros servicios generales	1,624,000	1,624,000	1,624,000	-1,847,416	-1,847,416	3,471,416
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	11,033,950	11,033,950	11,033,950	6,454,694	6,454,694	4,579,256
Subsidios y subvenciones	11,033,950	11,033,950	11,033,950	6,454,694	6,454,694	4,579,256
Total del Gasto	119,811,165	-1,978,810	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852


^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

^{2/} Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General


L.A. Javier Villa Torres
Director de Presupuesto de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
 (PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 = (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Gobierno	1,639,016		1,639,016	1,639,016	1,639,016	
Coordinación de la Política de Gobierno	1,639,016		1,639,016	1,639,016	1,639,016	
Desarrollo Económico	118,172,149	-1,978,810	116,193,339	107,733,487	107,733,487	8,459,852
Ciencia, Tecnología e Innovación	118,172,149	-1,978,810	116,193,339	107,733,487	107,733,487	8,459,852
Total del Gasto	119,811,165	-1,978,810	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852

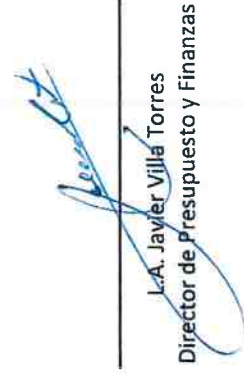
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


 Dra. María Isabel Monroy Castillo
 Presidenta


 Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
 Secretario General


 L.A. Javier Villa Torres
 Director de Presupuesto y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2015
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
 (PESOS)


CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	3 = (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Programas Federales	119,811,165	-1,978,810	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852
Subsidios: Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	11,033,950		11,033,950	6,454,694	6,454,694	4,579,256
Otros Subsidios	11,033,950		11,033,950	6,454,694	6,454,694	4,579,256
Desempeño de las Funciones	96,317,664	-823,823	95,493,841	95,163,292	95,163,292	330,549
Prestación de Servicios Públicos	96,317,664	-823,823	95,493,841	95,163,292	95,163,292	330,549
Administrativos y de Apoyo	12,459,551	-1,154,987	11,304,564	7,754,517	7,754,517	3,550,047
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	10,820,535	-1,154,987	9,665,548	9,665,548	9,665,548	
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	1,639,016		1,639,016	1,639,016	1,639,016	
Operaciones ajenas				-3,550,047	-3,550,047	3,550,047
Total del Gasto	119,811,165	-1,978,810	117,832,355	109,372,503	109,372,503	8,459,852


1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


 Dra. María Isabel Monroy Castillo
 Presidenta


 Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
 Secretario General


 L.A. Javier Villa Torres
 Director de Presupuesto y Finanzas