

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 SAN JUAN, A.C.

| Ente Público: | CONCEPTO | 2015 | 2014 | CONCEPTO | 2015 | 2014 |
|---------------|---|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|
| | ACTIVO | | | | | |
| | Activo Circulante | | | PASIVO | | |
| | Efectivo y Equivalentes | 36,374,290 | 26,079,681 | Pasivo 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.

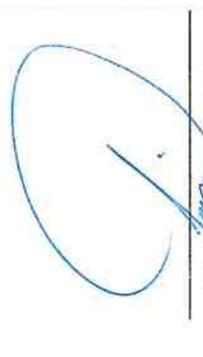
| CONCEPTO | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|
| ACTIVO | 198,800,863 | 1,625,630,046 | 1,620,892,418 | 203,538,491 | 4,737,628 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 159,139,117 | 75,686 | 75,686 | 159,139,117 | 0 |
| Bienes Muebles | 63,914,027 | 2,298,901 | 2,804,688 | 63,408,240 | -505,787 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -57,650,853 | 2,493,001 | 8,522,139 | -63,679,991 | -6,029,138 |
| Activos Diferidos | 67,601 | 101,106 | 0 | 168,707 | 101,106 |
| 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

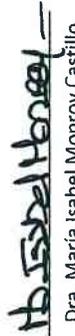
CUENTA PÚBLICA 2015

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

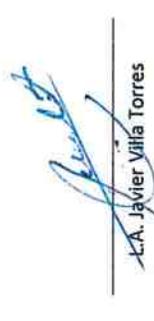
Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

| 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 | | | 51,885,380 | 56,850,204 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | PESOS | | 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)

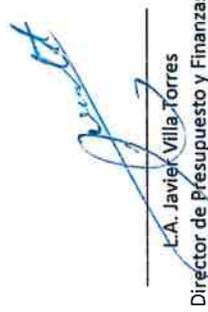
Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

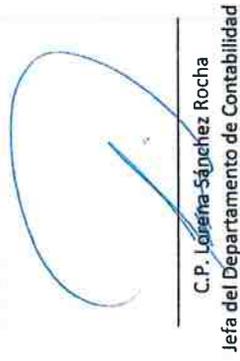
| | 2015 | 2014 | CONCEPTO | 2015 | 2014 |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | | | |
| Ingresos de la Gestión | 1,074,076 | 2,664,899 | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Impuestos | 0 | 0 | Gastos de Funcionamiento | 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 Exterlor | 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. Louisa 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)

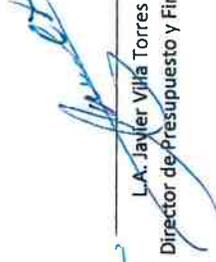
Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

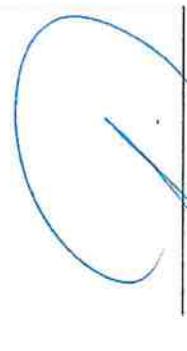
| CONCEPTO | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL |
|---|---|---|--|------------------------------|-------------|
| Rectificaciones de Resultados 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

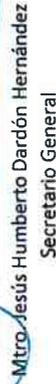
CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

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)

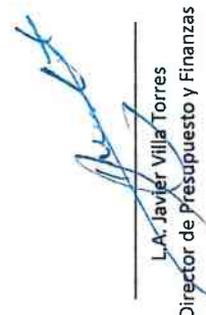
Ente Público: EL COLEGIO DE SANLUIS, A.C.

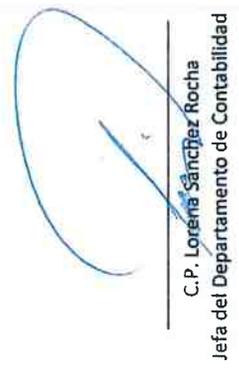
| CONCEPTO | Origen | Aplicación | CONCEPTO | Origen | Aplicación |
|---|-----------|------------|--|-----------|------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | 7,137,412 | 11,875,040 | Activo Circulante | 7,664,059 | 2,699,235 |
| Efectivo y Equivalentes | 602,487 | 10,673,934 | Documentos 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

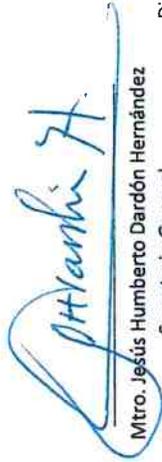
CUENTA PÚBLICA 2015
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

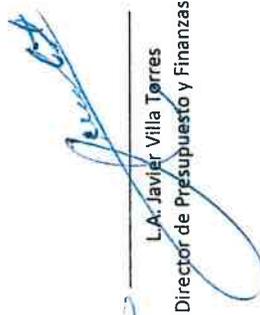
Ente Público: EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.

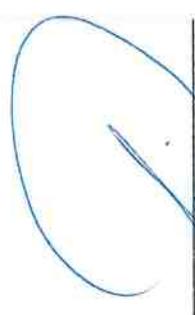
| CONCEPTO | Monto |
|--|-------------|
| Total de Patrimonio del ente público | 146,688,287 |
| % del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo | 100.00 |
| Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo | 146,688,287 |

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.

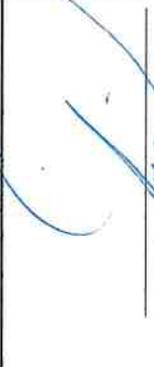
a.- Información a revelar al 31 de Diciembre de 2015:

| 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

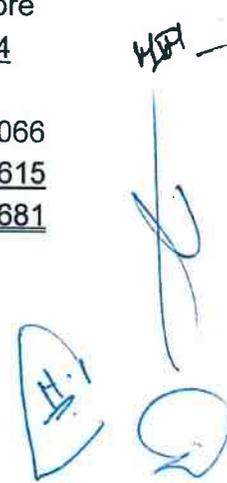
Nota 1.1 Efectivo y Equivalentes

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> |

H. J. P. —


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.

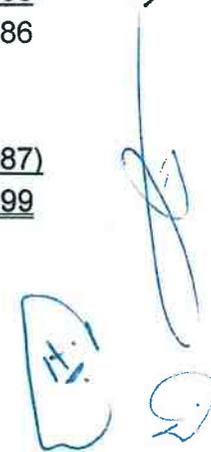
Los materiales y suministros que se utilizan para la edición de las publicaciones y los costos incurridos en el proceso de investigación, se registran al costo de adquisición, y se aplican directamente a los gastos incurridos por programas académicos en el ejercicio en que se realizan.

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.

Handwritten signature and initials in blue ink, including the letters 'HCA' and a large flourish.

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 and signatures:
 A large blue checkmark is drawn over the right side of the page.
 The initials "MFA" are written 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 | \$ 1,519,191 | \$ 3,193,774 |

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

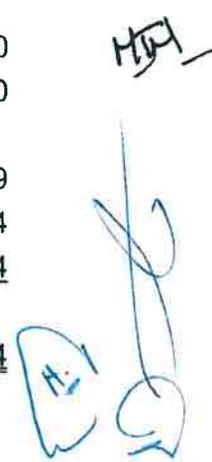
Al 31 de diciembre de 2015 y de 2014, este rubro se integra como sigue:

| <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

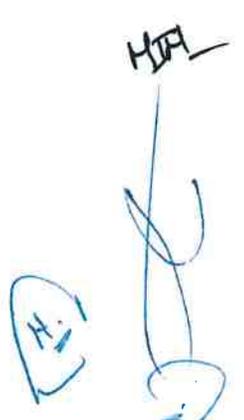
| <u>Concepto</u> | Al 31 de diciembre <u>2015</u> | Al 31 de diciembre <u>2014</u> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Servicios Personales | \$ 73,872,469 | \$ 68,975,313 |
| Materiales y Suministros | 4,105,428 | 2,949,811 |
| Servicios Generales | 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> |

Handwritten signature and initials in blue ink, including the letters 'MTA' and a large flourish.

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.

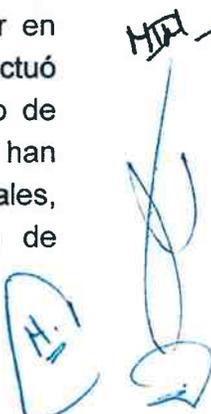
Además es importante mencionar que los recursos asignados a éste capítulo de gasto resultan insuficientes para atender los compromisos laborales adquiridos con el personal y a que en el transcurso del año la institución debió cubrir compromisos derivados de la terminación de la relación laboral de trabajadores 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 cursive 'MIA' with a horizontal line through it. Below it is a large, stylized signature that looks like 'MIA' with a long vertical stroke. At the bottom left of this signature is a small square box 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.

HA



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.

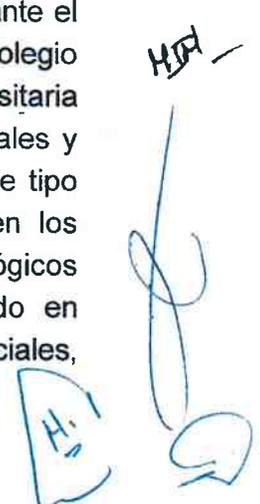
Las metas y los indicadores establecidos en el Presupuesto de Egresos de la federación se cumplieron de manera oportuna y satisfactoria, lo que permitió cumplir con los objetivos institucionales.

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.

HDA



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

Handwritten signature and stamp in blue ink. The signature is a stylized cursive mark. Below it is a rectangular stamp with the letters 'HCP' inside, and another smaller mark below that.

- **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 blue ink signature and initials. The signature is a stylized cursive 'MIA' with a horizontal line extending to the right. Below it, there are two circular marks, one containing the letter 'A' and another containing a symbol resembling a stylized 'G' or 'S'.

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

A.

Handwritten signature and arrows pointing downwards.

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.

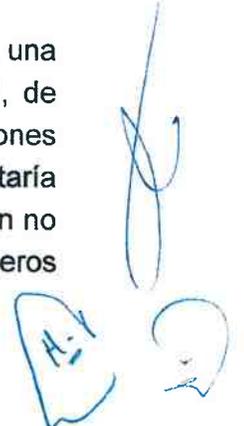
j) Participación de los Trabajadores en las Utilidades

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



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:

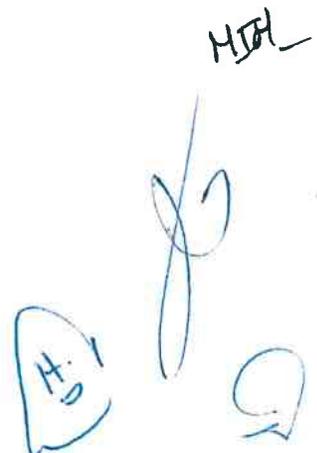
- Control Presupuestal
- Contabilidad
- Adquisiciones
- Almacenes
- Control Patrimonial (Inventarios)
- Tesorería
- Viáticos y Pasajes
- Administración y Seguridad del Sistema
- Interfaces para Servicios Personales

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

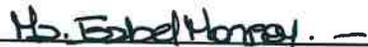
Control y seguimiento de solicitudes y viáticos asignados

Comprobación de viáticos y pasajes

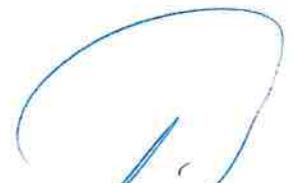
Reembolso de viáticos y pasajes

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)

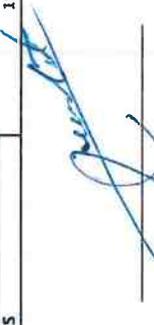
| RUBRO DE INGRESOS | INGRESO | | | | | DIFERENCIA (6 = 5 - 1) |
|--|-----------------|--------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| | ESTIMADO (1) | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2) | MODIFICADO (3 = 1 + 2) | DEVENGADO (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 |

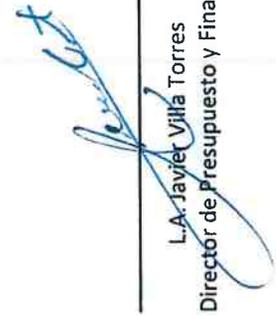
CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A. C.
 (PESOS)

| 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 | | |
|--------------------------|----|----|-----|--------------|---|--------------------|------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------|--------------------|-------------|---|
| FI | SF | AJ | PP | UR | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | TOTAL |
| | | | | | | | | | | | | | | ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE INVERSIÓN |
| | | | | | 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 | 6,454,684 | -3,550,047 | | | | 109,372,503 | 100.0 |
| | | | | | TOTAL PAGADO | 73,872,469 | 32,595,387 | 6,454,684 | -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 | |
| 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 | 3 | | | | Coordinación de la Política de Gobierno | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | | | | Aprobado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | | | | Modificado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | | | | Devengado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | | | | Pagado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 100.0 | 100.0 | | 100.0 | | | | 100.0 | |
| 1 | 3 | | | | Porcentaje Pag/Modif | 100.0 | 100.0 | | 100.0 | | | | 100.0 | |
| 1 | 3 | 04 | | | Función Pública | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | 04 | | | Aprobado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | 04 | | | Modificado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | 04 | | | Devengado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | 04 | | | Pagado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | 04 | | | Porcentaje Pag/Aprob | 100.0 | 100.0 | | 100.0 | | | | 100.0 | |
| 1 | 3 | 04 | | | Porcentaje Pag/Modif | 100.0 | 100.0 | | 100.0 | | | | 100.0 | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Función pública y buen gobierno | | | | | | | | | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Aprobado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Modificado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Devengado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Pagado | 1,582,600 | 56,416 | | 1,639,016 | | | | 1,639,016 | 100.0 |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Porcentaje Pag/Aprob | 100.0 | 100.0 | | 100.0 | | | | 100.0 | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | | Porcentaje Pag/Modif | 100.0 | 100.0 | | 100.0 | | | | 100.0 | |
| 1 | 3 | 04 | 001 | 0001 | Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno | | | | | | | | | |

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 | | |
| 3 | 8 | 01 | 002 | Porcentaje Pag/Modif | 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 | | |
| 3 | 8 | 01 | 002 | Porcentaje Pag/Modif | 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 | | |
| 3 | 8 | 01 | 002 | Porcentaje Pag/Modif | 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 | | |
| 3 | 8 | 01 | 003 | Porcentaje Pag/Modif | 105.2 | 90.5 | | | 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 | | |
| 3 | 8 | 01 | 003 | Porcentaje Pag/Modif | 105.2 | 90.5 | | | 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 | 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. Jaylor-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 | CORRIENTE | 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 | | | | | | | | | | 100.0 |
| 1 | 2 | | | Modificado | 59,544,404 | 35,949,437 | | | 95,493,841 | | | | | | | | | | 100.0 |
| 1 | 2 | | | Devengado | 62,624,321 | 32,538,971 | | | 95,163,292 | | | | | | | | | | 100.0 |
| 1 | 2 | | | Pagado | 62,624,321 | 32,538,971 | | | 95,163,292 | | | | | | | | | | 100.0 |
| 1 | 2 | | | Porcentaje Pag/Aprob | 107.3 | 85.7 | | | 98.8 | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | | | Porcentaje Pag/Modif | 105.2 | 90.5 | | | 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

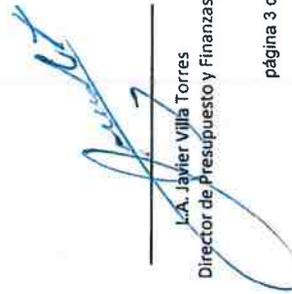
CUENTA PÚBLICA 2015
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 11
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 91K EL COLEGIO DE SAN LUIS, A.C.
 (PESOS)

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

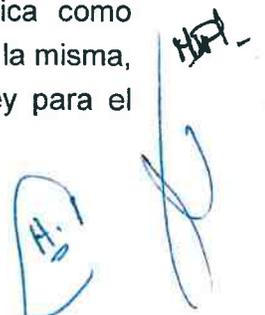
El Colegio de San Luis, A.C. (COLSAN), se constituyó mediante la figura de Asociación Civil, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

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,

Handwritten signature and initials in blue ink.

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 (subsidiros 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 script, and the initials are written in a more blocky, capital-letter style.

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 signature and initials

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) | 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 | | Importe | Variación |
|----------|--------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| | | Autorizado | Ejercido | | % |
| | 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.

MFA
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:
 HDA
 A-1

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 1º 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

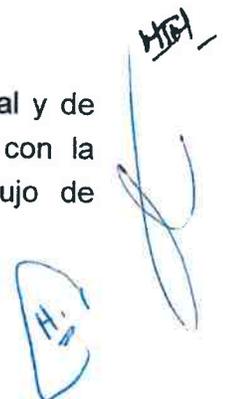
En el año 2015 se enteraron a la Tesorería de la Federación, por concepto de intereses generados en las cuentas bancarias de Recursos Fiscales, la cantidad de \$717.80 miles de pesos.

| 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 |

MIA
H.S.

| | |
|-----------------------|-----------------|
| 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.

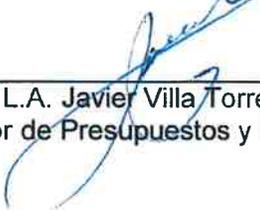
Con propósitos de revelación, estas clasificaciones de dicho estado analítico se presentan en los Anexos 3, 4, 5, 6 y 7 que se adjuntan a las presentes notas, y los mismos no incluyen ninguna diferencia cualitativa respecto de los estados presupuestales que se incluyen al inicio del presente informe,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

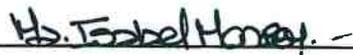

Dra. María Isabel Monroy Castillo
Presidenta


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



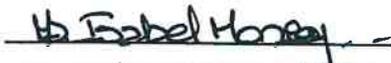
Mtro. Jesús Humberto Dardón Hernández
Secretario General



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 |

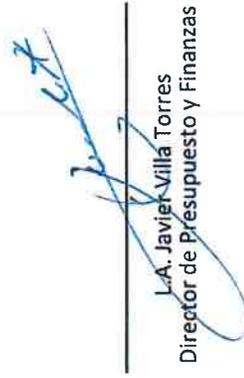
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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)

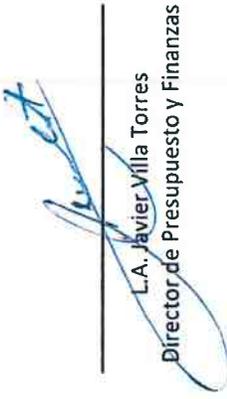
| CONCEPTO | 1 APROBADO | 2 AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) | 3 = (+/-) MODIFICADO | 4 DEVENGADO | 5 PAGADO | 6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/} |
|------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|---|
| Gasto 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 |

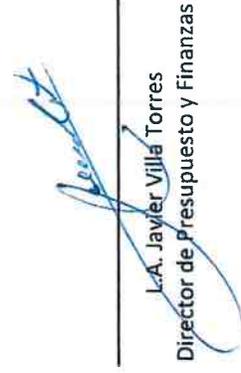
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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