



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
SAN LUIS POTOSI

"Porque tus Derechos son mis
Derechos"

COMISION ESTATAL DE DERECHOS
HUMANOS

AREA: DIRECCION ADMINISTRATIVA

OFICIO: DAOF/172/11

FECHA: 06 DE JUNIO DE 2011

ASUNTO: ENVIO DE INFORMACION

2011, "Año del Bicentenario del Natalicio de Ponciano Arriaga Leija"

C. P. JESUS CONDE MEJÍA
SECRETARIO DE FINANZAS DE GOBIERNO DEL ESTADO
P R E S E N T E.-

C.P. TOMAS FLORES ARADILLAS
DIRECTOR DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Adjunto al presente se servirá encontrar Estados Financieros y Anexos de Cuentas correspondientes al mes de Mayo de 2011.

Sin más por el momento, aprovecho la ocasión para reiterarle las muestras de mi consideración más distinguida.

ATENTAMENTE
"PORQUE TUS DERECHOS SON MIS DERECHOS"

LIC. JOSÉ ÁNGEL MORÁN PORTALES
PRESIDENTE DE LA COMISIÓN ESTATAL
DE DERECHOS HUMANOS DE SAN LUIS POTOSÍ



c.c.p. Minutario
TVGMM/aldr

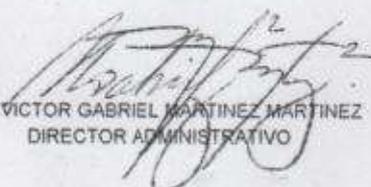
COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DE SAN LUIS POTOSI

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL: 31 DE MAYO DE 2011

ACTIVO

	31-may-11	30-abr-11	DIFERENCIA
ACTIVO CIRCULANTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
Efectivo	26,000	26,000	0
Bancos/Tesoreria	1,122,702	1,148,037	-25,335
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	7,222	7,852	-630
Deudores Diversos	14,531	23,662	-9,131
Otros Derechos a Recibir Efectivo	473	473	0
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	1,170,928	1,206,023	-35,096
ACTIVO NO CIRCULANTE			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO			
Terrenos	862,425	862,425	0
BIENES MUEBLES			
Mobiliario y Equipo de Administración	2,679,510	2,662,714	16,796
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	11,242	11,242	0
Equipo de Transporte	1,997,335	1,997,335	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	361,848	358,548	3,300
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	5,912,360	5,892,264	20,096
TOTAL ACTIVO	7,083,288	7,098,288	-15,000


 LIC. JOSE ANGEL MORAN PORTALES
 PRESIDENTE


 ING. VICTOR GABRIEL MARTINEZ MARTINEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 C.P.C. MA. EVA URRUTIA BARNA
 CONTADOR

COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DE SAN LUIS POTOSI

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL: 31 DE MAYO DE 2011

31-may-11	30-abr-11	DIFERENCIA
-----------	-----------	------------

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,046	-	2,046
Retenciones y Contribuciones	401,641	643,685	-242,043
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,330	4,868	-1,537

TOTAL PASIVO CIRCULANTE

407,018	648,552	-241,534
---------	---------	----------

TOTAL PASIVO

407,018	648,552	-241,534
---------	---------	----------

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Donaciones de Capital	862,425	862,425	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	4,909,541	4,889,445	20,096

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	763,437	556,998	206,439
Resultados de Ejercicios Anteriores	140,867	140,867	0

TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

6,676,270	6,449,735	226,535
-----------	-----------	---------

TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

7,083,288	7,098,288	-15,000
-----------	-----------	---------

LIC. JOSE ANGEL MORAN PORTALES
PRESIDENTE

ING. VICTOR GABRIEL MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P.C. MA. EVA URRUTIA BARNAD
CONTADOR

COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DE SAN LUIS POTOSI

Estado de Actividades al 31 de Mayo de 2011

	Acumulado	May 11	Abr 11	Diferencia
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Transferencias Internas y Asignaciones al sector Público	9,531,747	2,120,175	1,768,786	351,389
SUMA DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	9,531,747	2,120,175	1,768,786	351,389
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	9,531,747	2,120,175	1,768,786	351,389
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	7,339,793	1,465,365	1,462,589	2,776
Materiales y Suministros	178,695	39,917	52,205	-12,288
Servicios Generales	1,170,316	388,358	241,301	147,058
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	79,506	20,096	32,682	-12,586
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	8,768,310	1,913,736	1,788,776	124,960
AHORRO / DESAHORRO DEL EJERCICIO	763,437	206,439	-19,990	226,429

LIC. JOSE ANGEL MORAN PORTALES
PRESIDENTE

ING. VICTOR GABRIEL MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P.C. MA. EVA URRUTIA BARNAD
CONTADOR

COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DE SAN LUIS POTOSI
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2011

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					-
Actualizaciones y Donaciones de Capital	663,425				663,425
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	4,889,445				4,889,445
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio : Ahorro / Desahorro					-
Otras Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto		140,867			140,867
Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final del Ejercicio					
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio					
Actualizaciones y Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio			20,096		20,096
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio : Ahorro / Desahorro			763,437		763,437
Otras Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto					-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio	5,751,870	140,867	783,533		6,676,270

LIC. JOSÉ ÁNGEL MORÁN PORTALES
PRESIDENTE

ING. VÍCTOR GABRIEL MARTÍNEZ MARTÍNEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P.C. MA. EVA URRUTIA BARRAD
CONTADOR

COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DE SAN LUIS POTOSI
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2011

ORIGEN:

<i>Resultado del periodo</i>		206,439
CAMBIO EN ACTIVO		35,096
Bancos/Tesoreria	25,335	
Deudores Diversos	9,131	
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	630	
CAMBIO EN PASIVO		2,046
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,046	
CAMBIO EN PATRIMONIO		20,095.99
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	20,096	
SUMA		263,676

APLICACIÓN:

<i>Resultado del periodo</i>		
CAMBIO EN ACTIVO		20,096
Mobiliario y Equipo de Administración	16,796	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,300	
CAMBIO EN PASIVO		243,580
Retenciones y Contribuciones	242,043	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,537	
CAMBIO EN PATRIMONIO		
SUMA		263,676


 LIC. JOSE ANGEL MORAN PORTALES
 PRESIDENTE


 ING. VICTOR GABRIEL MARTINEZ MARTINEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 C.P.C. MA. EVA URRUTIA BARNAD
 CONTADOR

COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DE SAN LUIS POTOSI
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2011

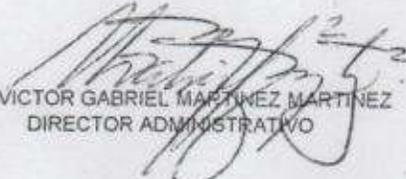
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN

ORIGEN		2,120,175
<u>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</u>		
Transferencias Internas y Asignaciones al sector Público	2,120,175	
Ayudas Sociales	-	
<u>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</u>		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	-	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	
APLICACIÓN		1,913,736
<u>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</u>		
SERVICIOS PERSONALES	1,465,365	
MATERIALES Y SUMINISTROS	39,917	
SERVICIOS GENERALES	388,358	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	20,096	
FLUJO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		206,439

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN		9,761
Incremento de Otros Pasivos	-	
Disminución de Activos Financieros	9,761	
APLICACIÓN		241,534
Incremento de Activos Financieros	-	
Disminución de Otros Pasivos	241,534	
FLUJO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-231,773
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALES AL EFECTIVO		-25,335
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		1,174,037
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		1,148,702


 LIC. JOSE ANGELO MORAN PORTALES
 PRESIDENTE


 ING. VICTOR GABRIEL MARTINEZ MARTINEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 C.P.C. MA. EVA URRUTIA BARNAD
 CONTADOR

COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DE SAN LUIS POTOSI
REPORT E ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2011

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1-0-0-0000-00	ACTIVO				
1-1-0-0000-00	ACTIVO CIRCULANTE				
1-1-1-0-0000-00	Efectivo y Equivalentes	1,174,037	2,133,793	2,159,128	1,149,792 (25,335)
1-1-1-1-0000-00	Efectivo	26,000	-	-	26,000 -
1-1-1-1-0001-00	Caja	26,000	-	-	26,000 -
1-1-1-1-0001-01	Caja Dir. Administrativa-SLP	20,000	-	-	20,000 -
1-1-1-1-0001-02	Caja Segunda Visitaduria-Valias	3,000	-	-	3,000 -
1-1-1-1-0001-03	Caja Cuarta Visitaduria-Matehuala	3,000	-	-	3,000 -
1-1-1-2-0000-00	Bancos/Tesoreria	1,148,037	2,133,793	2,159,128	1,122,792 (25,335)
1-1-1-2-0001-00	Banorte Cla. 541017265	1,148,037	2,133,793	2,159,128	1,122,792 (25,335)
1-1-2-0-0000-00	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	31,987	38,927	46,768	22,226 (9,761)
1-1-2-2-0000-00	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,852	7,222	7,852	7,222 (630)
1-1-2-2-0001-00	Subsidio al Empleo	7,852	7,222	7,852	7,222 (630)
1-1-2-3-0000-00	Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	23,662	28,775	37,906	14,531 (9,131)
1-1-2-3-0001-00	Begeña Castillo Martinez	4,652	-	4,652	- (4,652)
1-1-2-3-0002-00	Jorge Andros Lopez Espinosa	200	4,464	200	4,464 4,284
1-1-2-3-0004-00	Marcos Alejandro Lopez Banda	40	-	40	- (40)
1-1-2-3-0005-00	Mario Mendoza Cano	-	2,110	2,110	- -
1-1-2-3-0006-00	Sergio Guell Ramos	-	139	139	- -
1-1-2-3-0009-00	Manuel Jaramillo Portales	5,100	3,110	5,100	3,110 (1,990)
1-1-2-3-0011-00	Guillermo Contreras Garcia	150	2,464	2,634	- (150)
1-1-2-3-0013-00	María Silvia Garcia Vazquez	-	3,280	3,280	- -
1-1-2-3-0015-00	Jose Cruz Morelos Torres	200	-	200	- (200)
1-1-2-3-0018-00	Azules Martinez Navaro	3,900	-	3,900	- (3,900)
1-1-2-3-0020-00	Carlos Enrique Arreola Sanchez	8,000	2,936	6,000	2,936 (3,064)
1-1-2-3-0023-00	Pablo Aurelio Loredo Oyervidez	-	7,820	6,231	1,589 1,589
1-1-2-3-0026-00	Rocio Hernandez Escalante	300	-	300	- (300)
1-1-2-3-0028-00	Ana Luisa Dominguez Ramirez	40	-	40	- (40)
1-1-2-3-0029-00	Diana Lorena Escalante Ortiz	40	-	40	- (40)
1-1-2-3-0030-00	Beatriz Angelica Flores Hernandez	100	-	100	- (100)
1-1-2-3-0031-00	Susana Zavala Flores	800	-	800	- (800)
1-1-2-3-0034-00	Carlos Tello Castro	80	-	80	- (80)
1-1-2-3-0035-00	Jaime Lorado Hernandez	2,060	-	2,060	- (2,060)
1-1-2-3-0036-00	Jose Manuel Duran Cobos	-	2,380	-	2,380 2,380
1-1-2-3-0037-00	Banco Mercantil del Norte S.A.	-	32	-	32 32
1-1-2-9-0000-00	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a	473	-	-	473 -
1-1-2-9-0001-00	ISR de Honorarios por Recuperar	473	-	-	473 -
1-2-0-0000-00	ACTIVO NO CIRCULANTE				
1-2-3-0-0000-00	Bienes Inmuebles,Infraestructura yConstruc en Proc	862,425	-	-	862,425 -
1-2-3-1-0000-00	Terrenos	862,425	-	-	862,425 -
1-2-3-1-0001-00	Terreno Oficinas Centrales	862,425	-	-	862,425 -
1-2-4-0-0000-00	Bienes Muebles	5,028,839	20,096	-	5,049,935 20,096
1-2-4-1-0000-00	Mobiliario y Equipo de Administracion	2,062,714	16,795	-	2,679,510 16,795
1-2-4-1-1000-00	Muebles de oficina y estanteria	1,404,180	5,046	-	1,409,226 5,046
1-2-4-1-1000-01	Muebles de oficina 2011	47,819	5,046.00	-	52,865 5,046
1-2-4-1-1000-99	Muebles de Oficina-años anteriores	1,356,361	-	-	1,356,361 -
1-2-4-1-3000-00	Equipo de Computo y tecnologias de la informacion	1,258,534	11,750	-	1,270,284 11,750
1-2-4-1-3000-01	Equipo de Computo 2011	-	11,750	-	11,750 11,750
1-2-4-1-3000-99	Equipo de Comp.--Años anteriores	1,258,534	-	-	1,258,534 -
1-2-4-2-0000-00	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	11,242	-	-	11,242 -
1-2-4-2-1000-00	Equipos y Aparatos Audiovisuales	10,093	-	-	10,093 -
1-2-4-2-3000-00	Cámaras Fotográficas y de Video	1,149	-	-	1,149 -
1-2-4-4-0000-00	Equipo de Transporte	1,997,335	-	-	1,997,335 -
1-2-4-4-1000-00	Automóviles y Equipo Terrestre	1,997,335	-	-	1,997,335 -
1-2-4-4-1000-99	Automóviles y Equipo Terrestre-años anteriores	1,997,335	-	-	1,997,335 -
1-2-4-6-0000-00	Mantenencia, Otros Equipos y Herramientas	358,548	3,300	-	361,848 3,300
1-2-4-6-4000-00	Sist. de aire Acondicionado,calefaccion y de refri	-	3,300	-	3,300 3,300
1-2-4-6-5000-00	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	296,546	-	-	296,546 -
1-2-4-6-7000-00	Herramientas y Máquinas-Herramienta	36,372	-	-	36,372 -
1-2-4-6-9000-00	Otros Equipos	25,631	-	-	25,631 -
TOTAL ACTIVO	7,098,288	2,189,886	2,204,886	7,083,288	(15,000)

LIC. JOSE ANGEL MORAN PORTALES
PRESIDENTE

ING. VICTOR GABRIEL MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P.C. MA. EVA URRUTIA BARNAD
CONTADOR

COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DE SAN LUIS POTOSI
REPORTE ANALITICO DEL PASIVO
DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2011

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
2-0-0-0-0000-00	PASIVO					
2-1-0-0-0000-00	PASIVO CIRCULANTE					
2-1-1-0-0000-00	Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	648,552	739,570	498,036	407,018	(241,534)
2-1-1-2-0000-00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-	-	2,046	2,046	2,046
2-1-1-2-0001-00	Industria de Muebleria y Mueble SA de CV	-	-	2,046	2,046	2,046
2-1-1-7-0000-00	Retenciones y Contribuciones Por Pagar a CP	643,685	644,707	402,864	401,641	(242,043)
2-1-1-7-0001-00	ISR Retención por Salarios	22,764	23,931	23,348	22,180	(584)
2-1-1-7-0002-00	ISR Retención por Asimilados a Salario	1,142	1,142	1,311	1,311	169
2-1-1-7-0003-00	ISR Retención por Servicios Profesionales	472	472	330	330	(142)
2-1-1-7-0004-00	ISR Retención por Arrendamiento	5,940	5,940	4,300	4,300	(1,640)
2-1-1-7-0005-00	IMSS Aportación y Retención	286,298	286,229	207,497	207,586	(78,732)
2-1-1-7-0006-00	INFONAVIT Aportación y Retención	302,284	302,130	141,967	142,122	(160,162)
2-1-1-7-0007-00	Impuesto sobre Nómina 2%	24,785	24,863	23,910	23,832	(953)
2-1-1-9-0000-00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,868	64,863	93,326	3,330	(1,537)
2-1-1-9-1000-00	Acreedores Diversos	4,868	64,863	93,326	3,330	(1,537)
2-1-1-9-1001-00	Sergio Barush Guell Torres	4,823	4,884	2,503	2,442	(2,381)
2-1-1-9-1002-00	Caja de Ahorro-Luz Elena Nieto Palomares	-	64,000	64,000	-	-
2-1-1-9-1003-00	Laura Patricia Hernández Gayosso	-	6,027	6,027	-	-
2-1-1-9-1004-00	INFONACOT	-	19,952	19,952	-	-
2-1-1-9-1005-00	Proyecto Escenarios de Paz	45	-	-	45	-
2-1-1-9-1024-00	Marcos Alejandro Lopez Banda	-	-	141	141	141
2-1-1-9-1025-00	Laura Aguilera Perez	-	-	141	141	141
2-1-1-9-1026-00	Juan Jesus Mireles Palacios	-	-	141	141	141
2-1-1-9-1035-00	Ramon Melendez Avila	-	-	141	141	141
2-1-1-9-1042-00	Maria Veronica Velazquez Hernandez	-	-	141	141	141
2-1-1-9-1043-00	Jaime Loredo Hernandez	-	-	141	141	141
TOTAL PASIVO		648,552	739,570	498,036	407,018	(241,534)


 LIC. JOSE ANGEL MORAN PORTALES
 PRESIDENTE


 ING. VICTOR GABRIEL MARTINEZ MARTINEZ
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO


 C.P.C. MA. EVA URRUTIA BARNAD
 CONTADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota No. 1

ANTECEDENTES:

La Comisión Estatal de Derechos Humanos "CEDH", fue creada como organismo descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, en términos del Artículo 81, apartado "B" de la Constitución del Estado, el cual fue adicionado y publicado en el Periódico Oficial del Estado con fecha 07 de septiembre de 1992, mediante el decreto Numero 463. Actualmente es un Organismo Público Autónomo del Estado de San Luis Potosí de conformidad con el artículo 17 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, reformado y publicado en el Periódico Oficial del Estado el 18 de mayo de 2006, con personalidad jurídica y patrimonio propio en los términos del artículo 2º de la Ley que la rige.

La "CEDH" tiene como objeto la protección, observancia, fomento, promoción, estudio y divulgación de los derechos humanos, entendiendo por estos los de igualdad, seguridad, libertad y propiedad, reconocidos y tutelados por el orden jurídico mexicano; con domicilio en la Capital del Estado, sin perjuicio de que pueda establecer en el interior de la Entidad, las oficinas que estime necesarias para la realización de sus actividades.

Nota No. 2

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros que se acompañan, fueron preparados de acuerdo con las reglas de Contabilidad Gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través de la Comisión Nacional de Armonización Contable en sus Postulados Básicos y sus Marcos Conceptuales, así como también de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, La Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de San Luis Potosí y su reglamento, la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio 2011, que en lo General son coincidentes con las Normas de Información Financiera (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de las Normas de Información Financiera (CINIF), con excepción de que dichas reglas, no requieren el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera y no observan lo relativo a la normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos.

A continuación se presentan las Políticas de Contabilidad más importantes:

i) Activo Fijo:

Los bienes muebles e inmuebles se registran a su costo de adquisición y/o construcción, incluyendo en éstos últimos, los gastos directos e indirectos, así como el Impuesto al Valor Agregado correspondiente.

ii) Patrimonio:

El Patrimonio o también llamado Hacienda Pública, está conformado de la siguiente manera:

- El Patrimonio Propio (El total de adquisiciones de bienes muebles e inmuebles desde el inicio de operaciones hasta los realizados en el ejercicio).
- El Patrimonio Donado.
- Resultados de Ejercicios Anteriores.
- El Resultado del Periodo.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Nota No. 3

Disponibilidad de Recursos:

Este rubro está representado por las siguientes cuentas:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Efectivo
Bancos/Tesorería

Los recursos disponibles en la cuenta de Efectivo se encuentran divididos de la siguiente manera:

CONCEPTO	CANTIDAD	RESPONSABLE
Caja Chica No. 1	20,000.00	Director Administrativo
Caja Chica No. 2	3,000.00	2° Visitador General
Caja Chica No. 3	3,000.00	4° Visitador General

Estos fondos son utilizados en las diferentes oficinas establecidas, tanto en la Capital del Estado como en los municipios, para sus operaciones diarias.

Los recursos disponibles en la cuenta de Bancos/Tesorería se encuentran divididos de la siguiente manera:

CONCEPTO	CANTIDAD
Banorte Cta. 841017285	1,122,702

Los recursos disponibles de la cuenta de banco No. 0841017285, corresponden al presupuesto anual aprobado para el ejercicio 2011, por el H. Congreso del Estado y entregados a esta Comisión por medio de la Secretaría de Finanzas de Gobierno del Estado en seguimiento a la calendarización para la entrega de dicho presupuesto.

Nota No. 4

Otras cuentas de Activo:

Además de las cuentas de Efectivo, existen las cuentas DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO que forman parte del Activo circulante, las cuales se desglosan de la siguiente manera:

CONCEPTO	CANTIDAD
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	7,222
Deudores Diversos	14,531
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	473

La cuenta de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo corresponde al Subsidio al empleo entregado en el periodo y que se disminuirá en el entero de impuestos retenidos por salarios en el siguiente mes.

La cuenta de Deudores Diversos se compone de viáticos entregados al personal de la CEDH y que a la fecha del cierre del estado financiero no han sido comprobados o está pendiente de entregar la diferencia, los saldos son del mes, no hay acumulativos. Además este saldo también comprende el cobro erróneo de una comisión por parte de Banco Mercantil del Norte S.A. de la cual se solicitó el reembolso, es por ello que no se contabilizó en la cuenta de gasto y se dejó como deudor.

El saldo en la cuenta de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde al pago de ISR retenido de honorarios duplicado en el mes de Diciembre del año 2008 y que por tanto se viene arrastrando este saldo debido a que no se ha podido recuperar. Durante el ejercicio del año 2011 se realizará un ajuste para depurar esta cuenta.

Nota No. 5

Inmuebles, Mobiliario y Equipo:

Al 31 de Mayo de 2011, los inmuebles, mobiliario y equipo se integran como sigue:

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Terrenos

Terreno Oficinas Centrales	862,425
----------------------------	---------

BIENES MUEBLES

Mobiliario y Equipo de Administración

Muebles de oficina y estantería	1,409,226
Equipo de Cómputo y tecnologías de la información	1,270,284

Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo

Equipos y Aparatos Audiovisuales	10,093
Cámaras Fotográficas y de Video	1,149

Equipo de Transporte

Automóviles y Equipo Terrestre	1,997,335
--------------------------------	-----------

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

Sist. de Aire Acondicionado, calefacción y de refrigeración	3,300
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	296,545
Herramientas y Máquinas-Herramienta	36,372
Otros Equipos	25,631

TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE

5,912,360

El mobiliario y equipo adquirido o donado se considera como patrimonio.

El monto de terreno corresponde a la donación del 06 de Marzo de 2010, mediante decreto 158, el Ayuntamiento de San Luis Potosí realiza la donación a título gratuito y condicionada respecto de una parte de un terreno propiedad municipal, ubicado en el Fraccionamiento San Manuel de esta ciudad, inscrito en el Registro Público de la propiedad y del Comercio, bajo la inscripción número 97106 del tomo 1431, a fojas 19 de Escrituras Públicas, con una superficie 946.61 metros cuadrados a favor de la Comisión Estatal de Derechos Humanos, mismo que fue incorporado en los registros contables y en los Estados Financieros adjuntos con fecha del 06 de Septiembre de 2010, en la cual fue escriturado bajo la fe del Notario Público número Once de la ciudad de San Luis Potosí, Lic. Bernardo González Courtade, con instrumento número noventa y un mil cuatrocientos catorce del volumen dos mil seiscientos noventa y nueve en cinco fojas.

La donación será destinada única y exclusivamente para la construcción y funcionamiento del edificio que albergue las instalaciones de la CEDH; estableciéndose el plazo de seis meses para el inicio de la obra, y para ser concluida en un periodo de dieciocho meses contados a partir de la entrada en vigor del Decreto número 158, de lo contrario, la propiedad se revertirá a favor del Ayuntamiento de la Capital.

Nota No. 6

Pasivo:

Al 31 de Mayo de 2011, el pasivo se integra como sigue:

PASIVO	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	
Industria de Maquinaria y Mueble SA de CV	2,046
Retenciones y Contribuciones	
Retenciones y Contribuciones	401,641
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
Acreedores Diversos	3,330
TOTAL PASIVO	407,018

El saldo en la cuenta de Proveedores por Pagar a Corto Plazo corresponde al 50% restante del total de una factura por la elaboración de un mueble que se le debe al proveedor y el cual será pagado a contra entrega del mismo.

El monto de la cuenta de Retenciones y Contribuciones corresponde al pasivo de impuestos que fueron retenidos durante el mes y que serán pagados antes del día 15 del mes siguiente; a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, al Instituto Mexicano de Seguridad Social y a la Secretaría de Finanzas, según corresponda.

Dentro del monto de la cuenta de Acreedores Diversos el 73% corresponde a la Pensión Alimenticia que se le retiene a un trabajador conforme al Oficio No. 134/2011 expedido por el Poder Judicial del Estado, de fecha 13 de Enero de 2011 y firmado por la C. Juez Primero de lo Familiar; monto que será entregado en el mes siguiente. El 27% restante corresponde al acuerdo que se llevo a cabo con los trabajadores de este Organismo que asisten a un Diplomado, para que por medio de nómina les sea retenido el pago del adeudo que los trabajadores voluntariamente adquirieron con la institución que imparte dicho Diplomado.

Nota No. 7

Hacienda Pública / Patrimonio:

El patrimonio de la "CEDH" estará integrado por:

1. El Patrimonio Propio (Contribuido y Generado), (Los bienes, derechos y obligaciones y el reconocimiento de adquisiciones y donaciones de bienes muebles e inmuebles realizadas en el ejercicio).
2. Los resultados de ejercicios anteriores.
3. El Resultado del periodo.

El cual se desglosa de la siguiente manera:

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
Donaciones de Capital	862,425
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	4,809,541
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	763,437
Resultados de Ejercicios Anteriores	140,867
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,676,270

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Nota No. 8

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Al 31 de Mayo de 2011, la cuenta de Ingresos y Otros Beneficios se integra como sigue:

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Transferencias Internas y Asignaciones al sector Público	9,531,747
--	-----------

SUMA DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

9,531,747

TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

9,531,747

La suma de los Ingresos por Transferencias Internas y Asignaciones al sector Público corresponde al presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal del año 2011, aprobado por el Congreso del Estado de San Luis Potosí y publicado en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí de fecha 23 de Diciembre de 2010 en Edición Extraordinaria, en seguimiento a la calendarización para la entrega de dicho presupuesto.

Nota No. 9

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Al 31 de Mayo de 2011, la cuenta de Gastos y Otras Pérdidas se integra como sigue:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
Servicios Personales	7,338,793
Materiales y Suministros	178,495
Servicios Generales	1,170,318
Bienes Muebles	79,506

TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS 8,766,310

La cuenta de Servicios Personales agrupa las remuneraciones del personal al servicio del Organismo, tales como: sueldos, honorarios asimilables al salario, estímulos, prestaciones y gastos de seguridad social, obligaciones laborales y otras prestaciones establecidas contractualmente.

La cuenta de Materiales y Suministros agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para el desempeño de las actividades propias y administrativas de este organismo.

La cuenta de Servicios Generales agrupa las asignaciones destinadas a cubrir el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público requeridos para el desempeño de las actividades propias y administrativas de este organismo; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.

La cuenta de Bienes Muebles agrupa las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles requeridos en el desempeño de las actividades de este organismo.

Las cantidades de los Estados Financieros se encuentran redondeadas a números enteros.

Las notas antes descritas forman parte de los Estados Financieros al 31 de Mayo de 2011 adjuntos.


LIC. JOSE ANGEL MORAN PORTALES
PRESIDENTE


ING. VICTOR GABRIEL MARTINEZ MARTINEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO


C.P.C. MA. EVA URRUTIA BARNAD
CONTADOR