

CONSEJO ESTATAL DE COORDINACIÓN DEL
SISTEMA NACIONAL DE SEGURIDAD PÚBLICA

NOTAS DE MEMORIA

Al 30 de Septiembre de 2019

(Cifras en pesos)

7.6.3	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.4	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.7	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.7.1	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X	BIENES ARQUEOLÓGICOS, ARTÍSTICOS E HISTÓRICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.1	BIENES ARQUEOLÓGICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.2	CUSTODIA DE BIENES ARQUEOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.X.3	BIENES ARTÍSTICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.4	CUSTODIA DE BIENES ARTÍSTICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.X.5	BIENES HISTÓRICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.6	CUSTODIA DE BIENES HISTÓRICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)

MEM-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargo	Abono	Saldo Final
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	4,056,967,542.73	4,056,967,542.73	0.00 (a)
8.1	LEY DE INGRESOS	0.00	1,341,781,526.30	1,341,781,526.30	0.00 (a)
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	453,730,431.00	0.00	453,730,431.00 (d)
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	447,689,447.77	549,752,248.97	102,062,801.20 (a)
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	96,021,817.97	103,349,618.21	-7,327,800.24 (d)
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	344,339,829.56	344,339,829.56	0.00 (a)
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	344,339,829.56	344,339,829.56 (a)
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	2,715,186,016.43	2,715,186,016.43	0.00 (d)
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00	453,730,431.00	453,730,431.00 (a)
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	1,002,419,356.26	831,947,300.30	170,472,055.96 (d)
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	527,983,393.82	548,688,925.26	20,705,531.44 (a)
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	303,963,906.48	302,676,892.43	1,287,014.05 (d)
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	302,676,892.43	289,071,233.72	13,605,658.71 (d)
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	289,071,233.72	289,071,233.72	0.00 (d)
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	289,071,233.72	0.00	289,071,233.72 (d)

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

MTRO. LUIS EDUARDO MÉNDEZ CACHO
SECRETARIO EJECUTIVO C.E.C.S.N.S.P

LIC. LUIS DELFINO GONZÁLEZ RODRÍGUEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



CONSEJO ESTATAL DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE SEGURIDAD PÚBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo **Efectivo y Equivalentes**

En el apartado de Efectivo y Equivalentes del 01 al 30 de Septiembre de 2019, refleja un saldo en Moneda de curso legal, el cual corresponde al saldo total en las diversas cuentas bancarias que maneja el Consejo Estatal de Seguridad Pública. Con un saldo expresado en pesos y que se describe a continuación:

Concepto	Del 01 al 30 Septiembre de 2019
Bancos	85'493,495.21
Total	85'493,495.21

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

El Saldo del rubro Derechos a Recibir en Efectivo y Equivalentes en el periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2019 corresponde a las cuentas por cobrar a corto plazo, integrándose por Otras Cuentas por Cobrar, Deudores Diversos y Funcionarios y Empleados. Dentro del saldo de la cuenta Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se encuentra el deudor Consejo Estatal de Seguridad Pública con un monto de 1'867,694.11, que no corresponden a esta administración, toda vez que se derivan de saldos iniciales por actuaciones de administraciones anteriores y que se encuentran en proceso de resolución por la autoridad competente en atención a la demanda interpuesta por el Consejo ante la Fiscalía General del Estado con número de expediente 2370/2017/uat-04, en conjunto con su respectiva ratificación, de la cual se validó la correcta actuación legal por parte del ente, esto con finalidad de deslindar responsabilidades y darle el seguimiento administrativo correspondiente.

En la cuenta de funcionarios y empleados una parte integrante de dicho saldo corresponde a Laredo Torres Carlos Bulmaro el monto de 6'125,252.00 ex servidor público de este Ente; del cual se derivó el juicio número 744/2016 mismo que se encuentra pendiente de resolución, ya con fecha 29 de Enero de 2019 se realizó la última actuación a dicho expediente, así como \$ 321,285.56 que corresponden a viáticos a comprobar y transferencias que realizó esta misma persona, cabe hacer mención que dicho saldo corresponde a saldos iniciales de la administración actúa por lo que solo le corresponde dar seguimiento y realizar las actuaciones pertinentes para la recuperación o aprobación de la incobrabilidad del saldo referido. Así mismo, se presenta denuncia ante la Fiscalía General de Estado de Puebla el 3 de Julio de 2019 por el tema de "Deudores Diversos" en contra de C. Juan Manuel Torres Castellanos,



CONSEJO ESTATAL DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE SEGURIDAD PÚBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 CIFRAS EN PESOS

Néstor Noé Camacho Mendoza, Cesar Tamez González, Raúl Hernández Rivera y German Gabriel Rodríguez Maldonado. Por un monto de \$ 96,286.69 (Noventa y seis mil doscientos ochenta y seis pesos sesenta y nueve centavos.) Integrándose de la siguiente manera:

Del 01 al 30 Septiembre de 2019				
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total
Deudores Diversos.	0.00	0.00	6'318,024.45	6'318,024.45
Funcionarios y Empleados.	17,063.00	0.00	6'542,824.25	6'559,887.25
Total	17,063.00	0.00	12'860,848.70	12'877,911.70

Derechos a Recibir Bienes y Servicios

El Saldo de los Anticipos a Contratistas de Obras Públicas son representados por las obligaciones contraídas por obra, que se detallan de la siguiente forma.

Del 01 al 30 Septiembre de 2019				
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total
Anticipo A Contratistas Por Obra Públicas A Corto Plazo	0.00	0.00	21'000,000.00	21'000,000.00
Total	0.00	0.00	21'000,000.00	21'000,000.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	Del 01 al 30 Septiembre de 2019
Terrenos.	737,286.47
Total	737,286.47

El registro de los Terrenos adquiridos se aplica a la cuenta de Terrenos dentro del Activo no Circulante.

El reconocimiento inicial de estos activos se realizó al costo de adquisición (Valor Comercial) y valor catastral, en concordancia con el postulado básico de valuación y de acuerdo al Art. 27 de la LGCG. Ya que los avalúos catastrales correspondientes están en trámite.

Bienes Muebles



CONSEJO ESTATAL DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE SEGURIDAD PÚBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

El valor histórico de los bienes muebles del Consejo Estatal de Coordinación del Sistema Nacional de Seguridad Pública asciende a \$ 1'038,946,542.35 Constituidos por los siguientes conceptos:

Concepto	Del 01 al 30 de Septiembre de 2019
Mobiliario y Equipo de Administración	309'145,473.62
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	40'803,280.06
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	104'305,069.68
Vehículos y Equipo de Transporte	167'675,334.55
Equipo de Defensa y Seguridad.	80'902,520.52
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	336'114,863.92
Total	1'038,946,542.35

Es importante señalar que en atención al acuerdo CECSNSP-I-ORD/IV.2/2019 el patrimonio del Fideicomiso del Fondo de Seguridad Pública se incorporó al patrimonio del Consejo Estatal de Coordinación del Sistema Nacional de Seguridad Pública, 815 bienes por un monto de \$ 7'641,475.51 según acta de la "I" Sesión del Consejo Estatal de Coordinación de Sistema Nacional de Seguridad Pública de dos mil diecinueve. Pero atendiendo al procedimiento de extinción del fideicomiso se envió oficio No CECSNSP/SE/0569/2019, A la Secretaría de Finanzas para que en su calidad de Fideicomitente nos indique el procedimiento a seguir para el destino final de los mismos. Por lo que se reclasificó de la cuenta de Aportaciones a la cuenta de Patrimonio pendiente de formalizar.

Activos Intangibles

La cuenta de activos intangibles se integra por los siguientes saldos:

Concepto	Del 01 al 30 de Septiembre de 2019
Software	27'124,473.29
Licencias	90'159,350.69
Total	117'283,823.98

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

La cuenta de depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes Muebles se integra por los siguientes saldos:

Concepto	Del 01 al 30 de Septiembre de 2019
Depreciación de Bienes Muebles	674'857,816.22
Acumulada de Activos Amortización	93'860,974.20
Total	768'718,790.42