

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020

	2020-9	2019-9		2020-9	2019-9
Activo			Pasivo		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	20,764,970	4,624,908	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	257,645,758	208,612,014
Efectivo	3,000	6,000	Servicios Personales por Pagar	1,987,249	1,722,905
Bancos / Tesorería	20,761,970	4,618,908	Proveedores por Pagar	57,235	137,315
Derechos a recibir efectivo o equiv.	383,504,460	368,508,206	Retenciones y Contribuciones por Pagar	104,949,087	93,274,592
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,933,169	6,932,584	Otras Cuentas por Pagar	150,652,187	113,477,202
Deudores Diversos	376,844,984	361,021,000	Provisiones a Corto Plazo	2,184,756	839,541
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLA	1,391,241	15,671	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,184,756	839,541
Deudores por Anticipos de Tesorería	335,066	538,950	TOTAL DE Pasivos Circulantes	259,830,514	209,451,555
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	64,498	64,498	TOTAL DE PASIVOS	259,830,514	209,451,555
Anticipos a Corto Plazo	64,498	64,498	Hacienda Pública / Patrimonio		
TOTAL DE Activos Circulantes	404,333,928	373,197,612	TOTAL DE PASIVOS	0	0
Activo no Circulante			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Bienes Inmuebles, Inf. y Const. en Proc.	36,101,271	36,101,271	Act. de la Hacienda Pública / Patrimonio	79,978,312	79,978,312
Terrenos	1,578,935	1,578,935	Actualización Hacienda en Planteles	79,978,312	79,978,312
Edificios	34,522,336	34,522,336	TOTAL DE Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	79,978,312	79,978,312
Bienes Muebles	46,920,587	46,686,259	Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
Mobiliario y Eq. de Administración	24,756,215	24,626,027	Resultado del Ejer. Ahorro/Desahorro	8,446,903	-2,322,116
Mobiliario y Eq. Educ. y Recreativo	4,905,543	4,801,404	Resultados Ejercicios Anteriores	138,459,828	168,239,173
Eq. Instrumental Médico y de Lab.	3,516,215	3,516,215	Resultados Ejercicios Anteriores	138,459,828	168,239,173
Eq. de Transporte	723,905	723,905	Rectific. de Result. de Ejerc. Ant.	947,089	945,078
Maquinaria, Otros Eq. y Herramientas	12,742,554	12,742,554	Rectificaciones de Resultados de Ej Ante	947,089	945,078
Coleccs, Obras de Arte y Obj. de Valor	276,155	276,155	TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio Generado	147,853,820	166,862,135
Activos Intangibles	306,860	306,860			
SOFTWARE	221,362	221,362			
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	3,995	3,995			
Licencias	81,503	81,503			
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	83,328,718	83,094,390	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	227,832,132	246,840,447
TOTAL ACTIVOS	487,662,646	456,292,002	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	487,662,646	456,292,002



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020

2020-9	2019-9	2020-9	2019-9
--------	--------	--------	--------

NOTAS DE DESGLOSE

1. Del total por \$383,504,460 que muestra el rubro de Derechos a Recibir incluye un importe de \$355,859,885 que corresponden al recurso que adeuda el Gobierno del Estado de San Luis Potosí a este Colegio integrado por: \$ 31'216,473.74 con base al presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2010; \$37'382,729.71 con base en el presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2011, \$36'615,237.66 de acuerdo al presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2012, \$50'163,255.65 con base al presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2013, \$52'743,789.86 con base en el presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2014, \$50,642,156.95 con base en el presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2015, \$40,718,626.66 con base en el presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2016, \$32,301,062.74 con base en el presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2017.

1. COMPLEMENTO 1 NOTA 1: \$10,165,149.97 y \$768,000.00 con base al presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2018 de acuerdo al Convenio de Apoyo Financiero celebrado entre el Gobierno Federal y el Gobierno Estatal. Cabe mencionar que en los ejercicios 2015, 2016, y 2017 se aplicó disminución a los adeudos de los ejercicios mencionados, debido a Retenciones de Participaciones al Estado en el Ejercicio 2018, registro contable aplicado en el mes de diciembre 2018 por un importe de \$7,882,312.89, por el pago de entero de cuotas, aportaciones y prestaciones de seguridad social de los ejercicios 2015, 2016 y 2017. Derivado que las retenciones de participaciones federales al estado quedaron como ampliación presupuestal como fortalecimiento financiero para cubrir pagos ISSSTE, se realizó un ajuste por un monto de \$5,882,898.65 el cual fue aplicado al resultado del ejercicio 2018.

1. COMPLEMENTO 2 NOTA 1: Además en la cuenta por cobrar a nombre del Gobierno del Estado incluye un importe de \$2,296,281.00 aportados al IEIFE para construcción en 2011 y se provisiono la política salarial e incentivos dictaminados por un monto de \$4,964,223.52 de acuerdo al presupuesto autorizado 2019 para el Colegio. Así mismo en el Rubro de Derechos a recibir se registra un importe de \$20,690,446.36, los cuales están pendientes de radicar por parte de la Federación, mismos que se cargaron a la cuenta deudora del Gobierno Federal, que corresponde al recurso autorizado por la Federación para el ejercicio fiscal 2015, por un importe de \$5'695,837.99 para el ejercicio fiscal 2016, un importe de \$1,086,221.97 y \$8,631,566.63 para el ejercicio fiscal 2017, un importe de \$312,596.25 para el Ejercicio Fiscal 2018, cantidad que corresponde al apartado C incentivos dictaminados, \$4,651,627.27 de política salarial y \$312,596.25 correspondiente al apartado C incentivos dictaminados 2019.

2. El Saldo mostrado en el rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo, incluye los conceptos de Cuotas



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

Página: 3 / 3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020

	2020-9	2019-9	2020-9	2019-9
--	--------	--------	--------	--------

Obrero Patronales de Seguridad Social, además del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal en el Estado de San Luis Potosí por un importe de \$29,764,211.15 integrados por \$2'657,406.57 para el Ejercicio fiscal 2013, \$3'448,666.01 para el Ejercicio fiscal 2014, \$4'053,826.93 para el ejercicio fiscal 2015, \$4,437,934.34 para el ejercicio fiscal 2016, \$4,528,708.51 para el ejercicio fiscal 2017, \$5,165,993.80 para el ejercicio fiscal 2018 y \$5,471,674.99 para el ejercicio fiscal 2019, esto debido a que el Colegio no cuenta con Suficiencia Presupuestal para realizar dichas Erogaciones.

2. COMPLEMENTO 1 NOTA 2: Además se tiene provisión por un importe de \$4'150,344.30, correspondiente a las prestaciones denominadas Gratificación por Jubilación, Pago por Invalidez y Pago por Defunción, de los ejercicios fiscales 2013, 2014, 2015, 2016 y 2017, y 2018 autorizadas por el Gobierno Federal. Los montos de los ejercicios 2015, 2016 y 2017, y 2018 no se cuenta con recurso, debido a que el Gobierno Federal, está pendiente de radicar este recurso.

2. COMPLEMENTO 2 NOTA 2: Además el rubro de cuentas por pagar incluye un importe de \$127,472,136.47 que corresponde a préstamos otorgados por la Secretaria de Educación del Gobierno del Estado (SEGE) por \$14,042,000 en 2009, \$4,000,000 en 2010, \$4,000,000 en 2011, \$3'422,499.97 en 2013 y \$20'682,444.00 en 2015, \$21'700,000.00 en 2016, \$40'000,000.00 en 2017, \$ 5,625,192.50 en 2018 y \$14,000,000.00 en este 2019, recurso utilizado para el pago de Prestaciones y Conceptos del capítulo 1000 consagrados en la Ley Federal del Trabajo y el Contrato Colectivo del Colegio.

3. El Saldo mostrado en el Rubro Provisiones a corto plazo incluye la deuda de ahorro solidario del 6to Bimestre 2015, ahorro solidario 1er Bimestre 2017 y ahorro solidario 6to Bimestre 2017.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

C.P. OMAR SALVADOR GARCÍA OLIVEROS
JEFE DEL AREA DE RECURSOS FINANCIEROS

LIC. PEDRO DE JESÚS OLVERA VÁZQUEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. ISIDRO DEL CAMINO RAMOS
DIRECTOR GENERAL