

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

| | 2020-12 | 2019-12 | | 2020-12 | 2019-12 |
|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| Activo | | | Pasivo | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 19,036,962 | 9,444,867 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 283,168,753 | 261,032,334 |
| Bancos / Tesorería | 19,036,962 | 9,444,867 | Servicios Personales por Pagar | 10,321,617 | 6,901,564 |
| Derechos a recibir efectivo o equiv. | 383,580,550 | 389,966,966 | Proveedores por Pagar | 24,473 | 195,407 |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 4,933,169 | 11,751,165 | Retenciones y Contribuciones por Pagar | 122,136,452 | 110,800,702 |
| Deudores Diversos | 376,843,959 | 376,832,346 | Otras Cuentas por Pagar | 150,686,211 | 143,134,661 |
| INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLA | 1,391,241 | 1,066,730 | Provisiones a Corto Plazo | 2,184,756 | 2,184,756 |
| Deudores por Anticipos de Tesorería | 412,181 | 316,726 | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO | 2,184,756 | 2,184,756 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 64,498 | 64,498 | TOTAL DE Pasivos Circulantes | 285,353,509 | 263,217,090 |
| Anticipos a Corto Plazo | 64,498 | 64,498 | TOTAL DE PASIVOS | 285,353,509 | 263,217,090 |
| Activo no Circulante | | | Hacienda Pública / Patrimonio | | |
| Bienes Inmuebles, Inf. y Const. en Proc. | 36,101,271 | 36,101,271 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| Terrenos | 1,578,935 | 1,578,935 | Act. de la Hacienda Pública / Patrimonio | 79,978,312 | 79,978,312 |
| Edificios | 34,522,336 | 34,522,336 | Actualización Hacienda en Planteles | 79,978,312 | 79,978,312 |
| Bienes Muebles | 47,039,905 | 46,725,580 | TOTAL DE Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 79,978,312 | 79,978,312 |
| Mobiliario y Eq. de Administración | 24,875,533 | 24,665,347 | Hacienda Pública / Patrimonio Generado | | |
| Mobiliario y Eq. Educ. y Recreativo | 4,905,543 | 4,801,404 | Resultado del Ejer. Ahorro/Desahorro | -18,552,285 | -35,688,206 |
| Eq. Instrumental Médico y de Lab. | 3,516,215 | 3,516,215 | Resultados Ejercicios Anteriores | 138,437,188 | 174,157,768 |
| Eq. de Transporte | 723,905 | 723,905 | Resultados Ejercicios Anteriores | 138,437,188 | 174,157,768 |
| Maquinaria, Otros Eq. y Herramientas | 12,742,554 | 12,742,554 | Rectific. de Result. de Ejerc. Ant. | 913,322 | 945,078 |
| Coleccs, Obras de Arte y Obj. de Valor | 276,155 | 276,155 | Rectificaciones de Resultados de Ej Ante | 913,322 | 945,078 |
| Activos Intangibles | 306,860 | 306,860 | TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio Generado | 120,798,225 | 139,414,640 |
| SOFTWARE | 221,362 | 221,362 | | | |
| PATENTES, MARCAS Y DERECHOS | 3,995 | 3,995 | | | |
| Licencias | 81,503 | 81,503 | | | |
| TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 486,130,046 | 482,610,042 | TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 200,776,537 | 219,392,952 |
| TOTAL ACTIVOS | 486,130,046 | 482,610,042 | TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 486,130,046 | 482,610,042 |



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

2020-12

2019-12

2020-12

2019-12

NOTAS DE DESGLOSE

1. Del total por \$383,580,550 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 por concepto de política salarial y \$312,596.25 correspondiente al apartado C del ejercicio 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 / 4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

| | 2020-12 | 2019-12 | 2020-12 | 2019-12 |
|--|---------|---------|---------|---------|
|--|---------|---------|---------|---------|

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 \$35,702,621.42 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, \$5,471,674.99 para el ejercicio fiscal 2019 y \$5,938,410.27 para el ejercicio fiscal 2020, 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.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

3. MARCO LEGAL: En estricto apego al Artículo 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se presentan los Estados Financieros y demás información Presupuestaria, Programática y Contable.

4. Los presentes Estados Financieros fueron elaborados de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sus Postulados Básicos, Marcos Conceptuales, Lineamientos Publicados por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de San Luis Potosí y su Reglamento, La Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020.

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



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLÓGICOS
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI

Página: 4 / 4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

2020-12

2019-12

2020-12

2019-12

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