



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

Página: 1 / 3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 30 DE JUNIO DEL 2021

	2021-6	2021-6		2021-6	2021-6
Activo			Pasivo		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,719,566	12,719,566	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	266,175,579	266,175,579
Efectivo	3,000	3,000	Servicios Personales por Pagar	1,534,724	1,534,724
Bancos / Tesorería	12,716,566	12,716,566	Proveedores por Pagar	17,961	17,961
Derechos a recibir efectivo o equiv.	383,479,930	383,479,930	Retenciones y Contribuciones por Pagar	113,971,794	113,971,794
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,933,169	4,933,169	Otras Cuentas por Pagar	150,651,101	150,651,101
Deudores Diversos	376,843,959	376,843,959	Provisiones a Corto Plazo	2,184,756	2,184,756
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLA	1,392,169	1,392,169	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,184,756	2,184,756
Deudores por Anticipos de Tesorería	310,633	310,633	TOTAL DE Pasivos Circulantes	268,360,335	268,360,335
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	64,498	64,498	TOTAL DE PASIVOS	268,360,335	268,360,335
Anticipos a Corto Plazo	64,498	64,498	Hacienda Pública / Patrimonio		
TOTAL DE Activos Circulantes	396,263,994	396,263,994	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	47,172,332	47,172,332	Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
Mobiliario y Eq. de Administración	25,007,960	25,007,960	Resultado del Ejer. Ahorro/Desahorro	10,773,592	10,773,592
Mobiliario y Eq. Educ. y Recreativo	4,905,543	4,905,543	Resultados Ejercicios Anteriores	119,821,158	119,821,158
Eq. Instrumental Médico y de Lab.	3,516,215	3,516,215	Resultados Ejercicios Anteriores	119,821,158	119,821,158
Eq. de Transporte	723,905	723,905	Rectific. de Result. de Ejerc. Ant.	911,060	911,060
Maquinaria, Otros Eq. y Herramientas	12,742,554	12,742,554	Rectificaciones de Resultados de Ej Ante	911,060	911,060
Coleccs, Obras de Arte y Obj. de Valor	276,155	276,155	TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio Generado	131,505,810	131,505,810
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	83,580,463	83,580,463	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	211,484,122	211,484,122
TOTAL ACTIVOS	479,844,457	479,844,457	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	479,844,457	479,844,457



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 30 DE JUNIO DEL 2021

2021-6

2021-6

2021-6

2021-6

NOTAS DE DESGLOSE

1. Del total por \$ 383,479,930 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 incentivos dictaminados 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 CIENTIFICOS Y TECNOLÓGICOS
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

Página: 3 / 3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 30 DE JUNIO DEL 2021

2021-6	2021-6	2021-6	2021-6
--------	--------	--------	--------

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 \$3'980,827.27, correspondiente a las prestaciones denominadas Gratificación por Jubilación, Pago por Invalidez y Pago por Defunción, de los ejercicios fiscales 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 y 2018 autorizadas por el Gobierno Federal. Los montos de los ejercicios 2015, 2016, 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.

2. COMPLEMENTO 3 NOTA 2: En el mes de abril, el Gobierno del Estado a través de la Secretaria de Finanzas autorizó una ampliación presupuestal al Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de S.L.P. para el pago del Crédito Fiscal fincado por el SAT por el Ejercicio Fiscal 2016.

"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