

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
(en pesos)

AL 31 DE MARZO DEL 2021

	2021-3	2020-3		2021-3	2020-3
<b>Activo</b>			<b>Pasivo</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	13,548,777	8,858,200	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	274,168,685	271,956,877
Efectivo	3,000	3,000	Servicios Personales por Pagar	1,396,322	1,953,058
Bancos / Tesorería	13,545,777	8,855,200	Proveedores por Pagar	11,462	39,506
Derechos a recibir efectivo o equiv.	383,482,980	388,412,358	Retenciones y Contribuciones por Pagar	122,109,801	124,044,745
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	4,928,169	9,809,535	Otras Cuentas por Pagar	150,651,101	145,919,568
Deudores Diversos	376,857,955	376,844,984	Provisiones a Corto Plazo	2,184,756	2,184,756
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLA	1,392,169	1,386,867	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,184,756	2,184,756
Deudores por Anticipos de Tesorería	304,686	370,972	<b>TOTAL DE Pasivos Circulantes</b>	<b>276,353,441</b>	<b>274,141,633</b>
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	64,498	64,498	<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>276,353,441</b>	<b>274,141,633</b>
Anticipos a Corto Plazo	64,498	64,498	<b>Hacienda Pública / Patrimonio</b>		
<b>TOTAL DE Activos Circulantes</b>	<b>397,096,255</b>	<b>397,335,056</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Activo no Circulante</b>			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
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	<b>TOTAL DE Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>79,978,312</b>	<b>79,978,312</b>
Bienes Muebles	47,074,613	46,879,248	<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>		
Mobiliario y Eq. de Administración	24,910,241	24,714,876	Resultado del Ejer. Ahorro/Desahorro	3,292,605	-12,904,427
Mobiliario y Eq. Educ. y Recreativo	4,905,543	4,905,543	Resultados Ejercicios Anteriores	120,043,581	138,459,828
Eq. Instrumental Médico y de Lab.	3,516,215	3,516,215	Resultados Ejercicios Anteriores	120,043,581	138,459,828
Eq. de Transporte	723,905	723,905	Rectific. de Result. de Ejerc. Ant.	911,060	947,089
Maquinaria, Otros Eq. y Herramientas	12,742,554	12,742,554	Rectificaciones de Resultados de Ej Ante	911,060	947,089
Coleccs, Obras de Arte y Obj. de Valor	276,155	276,155	<b>TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>	<b>124,247,246</b>	<b>126,502,490</b>
Activos Intangibles	306,860	306,860			
SOFTWARE	221,362	221,362			
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	3,995	3,995			
Licencias	81,503	81,503			
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>83,482,744</b>	<b>83,287,379</b>	<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>204,225,558</b>	<b>206,480,802</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>480,578,999</b>	<b>480,622,435</b>	<b>TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>480,578,999</b>	<b>480,622,435</b>



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
(en pesos)

AL 31 DE MARZO DEL 2021

2021-3

2020-3

2021-3

2020-3

**NOTAS DE DESGLOSE**

1. Del total por \$382,482,980 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 CIENTIFICOS Y TECNOLÓGICOS  
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI

Página: 3 / 3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
(en pesos)

AL 31 DE MARZO DEL 2021

	2021-3	2020-3	2021-3	2020-3
--	--------	--------	--------	--------

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 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.

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, \$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 2019, recurso utilizado para el pago de Prestaciones y Conceptos del capítulo 1000 consagrados en la Ley Federal del Trabajo y en el Contrato Colectivo de Trabajo del Colegio.

---

"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