

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 30 DE JUNIO DEL 2020

	2020-6	2019-6		2020-6	2019-6
Activo			Pasivo		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	18,441,142	9,424,821	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	258,314,920	208,076,585
Efectivo	3,000	6,000	Servicios Personales por Pagar	1,957,881	1,520,354
Bancos / Tesorería	18,438,142	9,418,821	Proveedores por Pagar	40,482	95,183
Derechos a recibir efectivo o equiv.	383,582,358	368,351,030	Retenciones y Contribuciones por Pagar	106,253,509	92,985,471
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,010,257	6,932,584	Otras Cuentas por Pagar	150,063,048	113,475,577
Deudores Diversos	376,844,984	361,021,000	Provisiones a Corto Plazo	2,184,756	839,541
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLA	1,390,087	12,616	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,184,756	839,541
Deudores por Anticipos de Tesorería	337,031	384,830	TOTAL DE Pasivos Circulantes	260,499,676	208,916,126
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	64,498	64,498	TOTAL DE PASIVOS	260,499,676	208,916,126
Anticipos a Corto Plazo	64,498	64,498	Hacienda Pública / Patrimonio		
TOTAL DE Activos Circulantes	402,087,998	377,840,349	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	46,905,337	46,501,286	Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
Mobiliario y Eq. de Administración	24,740,965	24,524,430	Resultado del Ejer. Ahorro/Desahorro	5,516,561	2,671,077
Mobiliario y Eq. Educ. y Recreativo	4,905,543	4,771,047	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	12,689,534	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	144,923,478	171,855,328
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	83,313,468	82,909,417	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	224,901,790	251,833,640
TOTAL ACTIVOS	485,401,466	460,749,766	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	485,401,466	460,749,766

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)**

AL 30 DE JUNIO DEL 2020

2020-6

2019-6

2020-6

2019-6

NOTAS DE DESGLOSE

1. Del total por \$383,582,358 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 del apartado C incentivos dictaminados 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 / 3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(en pesos)

AL 30 DE JUNIO DEL 2020

2020-6	2019-6	2020-6	2019-6
--------	--------	--------	--------

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 \$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