

| | Septiembre 2019 | Septiembre 2018 | | Septiembre 2019 | Septiembre 2018 |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| Activo | | | Pasivo | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 4,624,908 | 10,765,201 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 208,612,014 (2) | 176,648,048 |
| Derechos a recibir efectivo o equiv. | 368,508,206 (1) | 362,943,668 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 64,498 | 64,498 | Porción a Corto P. de Deuda Púb. a L.P. | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por pérdida o deterioro de AC | 0 | 0 | Fon. y Bien. de Terc. en Gar. y Ad. a CP | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 0 | Provisiones a Corto Plazo | 839,541 (3) | 2,184,756 |
| TOTAL DE Activo Circulante | 373,197,611 | 373,773,366 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Activo no Circulante | | | TOTAL DE Pasivo Circulante | 209,451,555 | 178,832,804 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | Pasivo no Circulante | | |
| Derechos a Recibir Ef. o Eq. a Largo P. | 0 | 0 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Inf. y Const. en Proc. | 36,101,271 | 36,101,271 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 46,686,259 | 46,150,831 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 306,860 | 302,858 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Deprec., Deter. y Amortiz. Acum. de B. | 0 | 0 | Fon. y Bien. de Terc. en Gar. y Ad. a LP | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Estim. Pérd. Deter. de Activ. No Circul. | 0 | 0 | TOTAL DE Pasivo no Circulante | 0 | 0 |
| Otros Activos No Circulantes | 0 | 0 | TOTAL DE Pasivo | 209,451,555 | 178,832,804 |
| TOTAL DE Activo no Circulante | 83,094,390 | 82,554,960 | Hacienda Pública / Patrimonio | | |
| TOTAL ACTIVO | 456,292,001 | 456,328,326 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| | | | Aportaciones | 0 | 0 |
| | | | Donaciones de Capital | 0 | 0 |
| | | | Act. de la Hacienda Pública / Patrimonio | 79,978,312 | 79,978,312 |
| | | | TOTAL DE Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 79,978,312 | 79,978,312 |
| | | | Hacienda Pública / Patrimonio Generado | | |
| | | | Resultado del Ejer. Ahorro/Desahorro | -2,322,117 (4) | 2,454,390 |
| | | | Resultados Ejercicios Anteriores | 168,239,173 (5) | 194,117,742 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Rectific. de Result. de Ejerc. Ant. | 945,078 | 945,078 |
| | | | Exceso o Insuficiencia en Act Hda/Patrim | | |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Result. por Tenen. de Activ. no Monetar. | 0 | 0 |
| | | | TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio Generado | 166,862,134 | 197,517,210 |
| | | | TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio | 246,840,446 | 277,495,522 |
| TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 456,292,001 | 456,328,326 | | | |

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

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

C.P. SALVADOR GARCIA REYES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. ISIDORO DEL CAMINO RAMOS
DIRECTOR GENERAL

Septiembre 2019

Septiembre 2018

Septiembre 2019

Septiembre 2018

NOTAS DE DESGLOSE

1. Del total por \$ 368'508,206 que muestra el rubro de Derechos a Recibir incluye un importe de \$ 345,012,763.20 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.

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. Así mismo en el Rubro de Derechos a recibir se registra un importe de \$15'726,222.84, 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 y un importe de \$312,596.25 para el Ejercicio Fiscal 2018, cantidad que corresponde al apartado C incentivos dictaminados.

2. El Saldo mostrado en el rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo, incluye los conceptos de Cuotas 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 \$24,292,536.16 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, 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 \$4'199,217.48, 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 \$113,472,136.47 que corresponde a préstamos otorgados por la Secretaría 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, y \$ 5,625,192.50 en 2018, 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.

Septiembre 2019

Septiembre 2018

Septiembre 2019

Septiembre 2018

2. COMPLEMENTO 3 NOTA 2: Después de realizar las gestiones ante la Secretaría de Educación de Gobierno del Estado, se recibieron recursos por un monto de \$768,000.00 por concepto de Transferencia otorgada a Instituciones Públicas, por lo que el Colegio en el mes de Junio, reintegro a la Secretaría de Finanzas el préstamo de \$768,000.00, el cual fue solicitado y otorgado para

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.

4. En el mes de Enero de 2019 se solicitó adelanto de Calendario del mes de Noviembre al mes de Enero por un importe de \$9'800,000.00 del cual parte de este monto se aplicó para el pago de la provisión de dos prestaciones del Ejercicio 2018, las cuales fueron la puntualidad y asistencia y bono navideño. Cabe mencionar que se recibió por parte de la Federación el complemento pendiente de radicar del mes de Diciembre 2018 por la cantidad de \$1,582,856.33, y la Política Salarial 2018 por la cantidad de 3'033,807.07, mismas que se aplicaron para cubrir parte de pasivos del 2018.

5. En el mes de Junio, se afectó la cuenta del Resultado del Ejercicio 2018 por un importe de \$768,000.00 en virtud de haber recibido de la Secretaría de Educación de Gobierno del Estado este recurso como Transferencia asignada a Instituciones Públicas y el cual fue reintegrado en este mismo mes a la Secretaría de Finanzas de Gobierno del Estado para regularizar el préstamo que fue solicitado y otorgado para cubrir parte de la nómina correspondiente a la segunda quincena del mes de diciembre de 2018.

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

ELABORÓ:

REVISÓ:

AUTORIZÓ:

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

C.P. SALVADOR GARCIA REYES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

LIC. ISIDORO DEL CAMINO RAMOS
DIRECTOR GENERAL