

	2021	2020		2021	2020
Activo			Pasivo		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,587,013	20,764,970	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	274,369,651 (2)	257,645,758
Derechos a recibir efectivo o equiv.	383,502,234 (1)	383,504,460	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	2,184,756	2,184,756
TOTAL DE Activo Circulante	387,153,745	404,333,928	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo no Circulante			TOTAL DE Pasivo Circulante	276,554,407	259,830,514
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	47,172,332	46,920,587	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	306,860	306,860	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	276,554,407	259,830,514
TOTAL DE Activo no Circulante	83,580,463	83,328,718	Hacienda Pública / Patrimonio		219,385,230
			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	-7,504,039	8,446,902
			Resultados Ejercicios Anteriores	119,721,531	138,459,828
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectific. de Result. de Ejerc. Ant.	1,983,997	947,089
			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	114,201,489	147,853,820
			TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio	194,179,801	227,832,132
TOTAL ACTIVO	470,734,208	487,662,646	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	470,734,208	487,662,646

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

2021

2020

2021

2020

NOTAS DE DESGLOSE

1 Derechos a recibir efectivo o equiv.

1. Del total por \$ 383,502,234 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 Derechos a recibir efectivo o equiv.

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 Derechos a recibir efectivo o equiv.

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 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

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 \$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 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

2. COMPLEMENTO 1 NOTA 2: Además se tiene provisión por un importe de \$3'980,827.27, correspondiente a

	2021	2020	2021	2020
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 Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
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 Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
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.				
2 Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
2. COMPLEMENTO 4 NOTA 2: En el mes de julio, se cancelaron pasivos por adeudos con terceros institucionales del ejercicio fiscal 2020 por \$4,634,232.97, los cuales fueron cubiertos con afectaciones a las participaciones federales al Estado de SLP, con las cuales se cubrieron el pago de Séricas correspondientes a las quincenas 23 y 24, así como sistema de ahorro para el retiro y cesantía en edad avanzada y vejez correspondientes al sexto bimestre del 2020.				
2 Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
2. COMPLEMENTO 5 NOTA 2: En el presente mes de septiembre, se cancelaron pasivos por adeudos con terceros institucionales del ejercicio fiscal 2019 por \$2,669,798.15, los cuales fueron cubiertos con afectaciones a las participaciones federales al Estado de SLP, con las cuales se cubrió el pago de fovissste correspondientes a los bimestres 5° y 6° del ejercicio fiscal 2019.				

"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