



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLÓGICOS
del estado de san luis potosi

estado de actividades
(en pesos)

del 1 de enero al 31 de diciembre del 2021

2021

Página: 3 / 3

Formato: IC-2

2020

notas de desglose

1 ingresos de la gestión

1. en el presente mes de diciembre se ordena, agrupa y se presentan los ingresos públicos en función de su diferente naturaleza y el carácter de las transacciones que le dan origen de acuerdo al clasificador por rubro de ingresos en su última reforma publicada en el dof del 27 de septiembre de 2018.

2 participaciones, aportaciones, transfere

2. los \$290,051,997 que se reportan en la cuenta participaciones, aportaciones y transferencias corresponden a las ministraciones estatales 2021 de los meses de enero por \$8,302,760, febrero por \$8,302,757.27, marzo por \$8,302,757, abril por \$8,302,757, adelanto de calendario del mes de diciembre por \$8,302,760, ampliación presupuestal por \$30,949,108 para cubrir crédito fiscal fincado por el sat por el ejercicio fiscal 2016, mayo por \$8,302,757, junio por \$8,302,757, julio por \$8,302,757, agosto por \$2,261,917, octubre por \$11,694,297.89, diciembre por \$41,452,947.01 y una provisión por \$10,612,260.82. adicionalmente por las ministraciones federales correspondientes al mes de marzo por \$26,654,231, abril por \$13,815,374, mayo por \$9,109,037, junio por \$9,109,037, julio por \$13,815,374, agosto por \$8,694,990, septiembre por \$8,694,990, octubre por \$16,203,045, noviembre por \$16,203,053 y diciembre por \$ 4,360,273.50 de acuerdo al anexo de ejecución 2021 y apartado "d" política salarial.

3 servicios personales

3. el importe de \$289,614,189 que se muestra en la cuenta de servicios personales, incluye el registro de los conceptos de sueldos y salarios, prestaciones, cuotas obrero patronales (serica issste, sar) al 31 de diciembre del 2021.

4 resultados de ejercicio (ahorro/desahorro)

4. el resultado real del ejercicio al mes de diciembre 2021, es un déficit por \$35,339,690 porque al resultado que refleja el presente estado de actividades hay que descontar el importe de \$10,331,825, monto que se aplicó en el mes de abril en la cuenta por pagar correspondiente al adeudo de retenciones del impuesto sobre la renta sobre sueldos y salarios de los trabajadores de este colegio, por el periodo comprendido octubre a diciembre del ejercicio 2016, derivado de crédito fiscal fincado por el servicio de administración tributaria.

"bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

elaboró:

c.p. omar salvador garcía oliveros
jefe del area de recursos financieros

revisó:

lic. laura de jesús velázquez contreras
directora administrativa

autorizó:

ing. samuel herrera chavez
director general

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de San Luis Potosí

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NOTAS

A) El Recurso recibido en el ejercicio fiscal 2021 de este Colegio, se integra como sigue:

1. Recurso Federal: \$126,659,404.50 (Radicado al 31 de diciembre de 2021)
2. Recurso Estatal: \$ 163,392,592.99 Radicado al 31 de diciembre de 2021 \$152,780,332.17, en enero 2022 \$4,698,038.80 y por recibir \$5,914,222.02.
3. Ingresos Propios: \$ 16,558,217.66
4. Otros Ingresos: \$ 23,925.22

B) El Recurso Autorizado para el ejercicio fiscal 2021, se integra de la siguiente manera:

1. Presupuesto Federal Autorizado Inicial: \$ 122,299,131.00

Nota: La cantidad de \$ 122,299,131.00 se incrementa a \$ 126,659,404.50 por los siguientes conceptos:

- Apartado D "Política Salarial" 2021 \$4,360,273.50

2. Presupuesto Estatal: \$ 99,633,087.27

Nota: La cantidad de \$99,633,087.27 se incrementa a \$163,392,592.99 por los siguientes conceptos:

- Ampliación presupuestal para pago de crédito fiscal ante el SAT por el ejercicio fiscal 2016 por un monto de \$ 30,949,108.00
- Paripassu 2021 \$ 27,026,317.23
- Apoyo financiero extraordinario \$5,784,080.49

3. Ingresos Propios: \$ 16,558,217.66

4. Otros Ingresos: \$ 23,925.22



2021

2020

2021

2020

NOTAS DE DESGLOSE

- 1 Derechos a recibir efectivo o equiv.
 1. Del total por \$ 394,091,589 que muestra el rubro de Derechos a Recibir incluye un importe de \$ 366,472,146 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, \$50'1€3,255.65 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 y una provisión por \$10,612,260.82 correspondiente al presente Ejercicio Fiscal 2021. 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 \$1,085,221.97 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 \$41,927,682.46 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, \$5,938,410.27 para el ejercicio fiscal 2020 y \$ 6,225,061.04 para el presente ejercicio fiscal 2021, esto debido a que el Colegio no cuenta con Suficiencia Presupuestal para realizar dichas Erogaciones.






COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLÓGICOS
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(en pesos)

	2021	2020	2021	2020
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 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 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, \$ 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 Secretaría 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 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. LAURA DE JESÚS VELÁZQUEZ CONTRERAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


ING. SAMUEL HERRERA CHAVEZ
DIRECTOR GENERAL