



**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.
AL 30 DE ABRIL DEL 2022
(en pesos)**

	2022	2021
Activo		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	27,561,184	17,868,563
Derechos a recibir efectivo o equiv.	389,288,432 (1)	383,474,333
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	64,498	64,498
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de AC	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
TOTAL DE Activo Circulante	416,914,114	401,407,393
Activo no Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Ef. o Eq. a Largo P.	0	0
Bienes Inmuebles, Int. y Const. en Proc.	36,101,271	36,101,271
Bienes Muebles	47,214,260	47,088,357
Activos Intangibles	306,860	306,860
Deprec., Deter. y Amortiz. Acum. de B.	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estim. Pérd. Deter. de Activ. No Circul.	0	0
Otros Activos No Circulantes	0	0
TOTAL DE Activo no Circulante	83,622,391	83,496,488
TOTAL DE Activo	500,536,504	484,903,881
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	500,536,504	484,903,881
Pasivo		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	313,739,668 (2)	285,387,792
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto P. de Deuda Pub. a L.P.	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fon. y Bien. de Terc. en Gar. y Ad. a CP	0	0
Provisiones a Corto Plazo	2,184,756	2,184,756
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
TOTAL DE Pasivo Circulante	315,924,425	287,582,548
Pasivo no Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fon. y Bien. de Terc. en Gar. y Ad. a LP	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
TOTAL DE Pasivo no Circulante	0	0
TOTAL DE Pasivo	315,924,425	287,582,548
Hacienda Pública / Patrimonio	200,710,530	200,710,530
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 Ejerc. Ahorro/Desahorro	8,043,613	16,610,803
Resultados Ejercicios Anteriores	94,589,944	119,821,158
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectific. de Result. de Ejerc. Ant.	2,000,210	911,060
Exceso o Insuficiencia en Act Hda/Patrim	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Result. por Tenen. de Activ. no Monetar.	0	0
TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio Generado	104,633,768	137,343,021
TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio	184,612,080	217,321,333
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	500,536,504	484,903,881

LIC. OMAR SALVADOR GARCÍA OLIVEROS
JEFE DEL ÁREA DE RECURSOS FINANCIEROS

LIC. LAURA DE JESÚS VELÁZQUEZ CONTRERAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LIC. LUIS FERNANDO GARZA GUERRERO
DIRECTOR GENERAL



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.
AL 30 DE ABRIL DEL 2022
(en pesos)

2022

2021

2022

2021

NOTAS DE DESGLOSE

- 1 Derechos a recibir efectivo o equiv.
 1. Del total por \$ 389,288,432 que muestra el rubro de Derechos a Recibir incluye un importe de \$ 361,643,966 que corresponden al recurso que adeuda el Gobierno del Estado de San Luis Potosí a este Colegio integrado por: \$ 312,164,737.74 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. Se provisionó la política salarial e incentivos dictaminados por un monto de \$ 4,964,223.52 de acuerdo al presupuesto autorizado 2019. De igual forma se provisionó un monto de \$ 5,914,222.02 como apoyo extraordinario para el Ejercicio Fiscal 2021, de los cuales en el mes de enero de 2022 se nos informó de la cancelación de un importe de \$ 130,141.53, mismo que se canceló contra el resultado del ejercicio fiscal 2021, quedando pendiente por recibir un importe de \$ 5,784,080.49. 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 \$ 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 \$



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.
AL 30 DE ABRIL DEL 2022
(en pesos)

	2022	2021
--	------	------

- 6,225,061.04 para el presente ejercicio fiscal 2021, lo anterior a que el Colegio no cuenta con Suficiencia Presupuestal para realizar dichas Erogaciones.
- Cuentas por Pagar a Corto Plazo
 - 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.
 - Cuentas por Pagar a Corto Plazo
 - 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 consignados en la Ley Federal del Trabajo y el Contrato Colectivo del Colegio.
 - Cuentas por Pagar a Corto Plazo
 - COMPLEMENTO 3 NOTA 2: En el presente mes de abril, la Federación realizó una Afectación de las Participaciones Federales al Estado de San Luis Potosí por un monto de \$ 9,390,403.22 para cubrir adeudos generados por este Colegio por concepto de cuotas y aportaciones de seguridad social correspondientes al 4°, 5° y 6° bimestre de 2021.

"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

LIC. LUIS FERNANDO GARZA GUERRERO
DIRECTOR GENERAL