



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

	2022	2021	2022	2021
Activo				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	19,535,648	12,719,566		
Derechos a recibir efectivo o equiv.	389,324,257 (1)	383,479,930		
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	408,924,403	396,263,994		
Activo no Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0		
Derechos a Recibir Ef. o Eq. a Largo P.	0	0		
Bienes Inmuebles, Inf. y Const. en Proc.	36,101,271	36,101,271		
Bienes Muebles	47,225,046	47,172,332		
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	83,633,177	83,580,463		
TOTAL ACTIVO	492,557,580	479,844,457		
Activo no Circulante				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0		
Documentos por Pagar a Largo Plazo	36,101,271	36,101,271		
Deuda Pública a Largo Plazo	47,225,046	47,172,332		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	306,860	306,860		
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	297,878,116	268,360,335		
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	18,110,998	10,773,592		
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 Hdal/ Patrim	0	0		
Resultado por Posición Monetaria	0	0		
Result. por Tenem. de Activ. no Monetar.	0	0		
TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio Generado	114,701,152	131,505,810		
TOTAL DE Hacienda Pública / Patrimonio	194,679,464	211,484,122		
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	492,557,580	479,844,457		

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

LIC. LAURA DE JESUS VELÁZQUEZ CONTRERAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LIC. LUIS FERNANDO GARZA GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

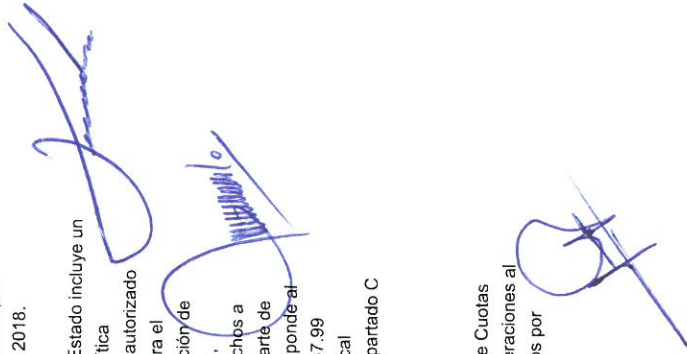
2022

2021

2021

NOTAS DE DESGLOSE

- 1 Derechos a recibir efectivo o equiv.
 1. Del total por \$ 389,324,257 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: \$ 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. 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 \$41,927,662.46 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 JUNIO DEL 2022
(en pesos)

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

6,225,061.04 para el ejercicio fiscal 2021, lo anterior 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 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.
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 presente mes de junio, la Federación realizó una Afectación de las Participaciones Federales al Estado de San Luis Potosí por un monto de \$ 4,605,012 para cubrir adeudos del Colegio por concepto de cuotas de seguridad social ante el ISSSTE correspondientes al pago de SERICA de las quincenas 21, 22, 23 y 24 del ejercicio fiscal 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 JESUS VELÁZQUEZ CONTRERAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

LIC. LUIS FERNANDO GARZA GUERRERO
DIRECTOR GENERAL