

**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Mayo del 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,946,926	26,555,470	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	326,415,038 (2)	315,908,640
Derechos a recibir efectivo o equiv.	389,384,631 (1)	389,308,961	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	104,398	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 Activos Circulantes	402,435,954	415,928,928	Total de Pasivos Circulantes	328,599,795	318,093,396
Activo no Circulante			Pasivo no Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Ef. o Eq. a Largo P.	36,101,271	36,101,271	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Inf. y Const. en Proc.	47,419,690	47,225,046	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	306,860	306,860	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fon. y Bien. de Terc. en Gar. y Ad. a LP	0	0
Deprec., Deter. y Amortiz. Acum. de B.	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos Circulantes	0	0
Estim. Pérd. Deter. de Activ. No Circul.	0	0	Total del Pasivo	328,599,795	318,093,396
Otros Activos No Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total de Activos no Circulantes	83,827,821	83,633,177	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 Ejec. Ahorro/Desahorro	3,781,680	4,900,243
			Resultados Ejercicios Anteriores	71,903,778	94,589,944
			Revaluos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectific. de Result. de Ejerc. Ant.	2,000,210	2,000,210
			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	77,685,668	101,490,398
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	157,663,980	181,468,710
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	486,263,775	499,562,105

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

C.P. CARLOS OSCAR TRUJILLO AMAYA
COORDINADOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. OMAR SALVADOR GARCÍA OLIVEROS
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

LIC. LUIS FERNANDO GARZA GUERRERO
DIRECTOR GENERAL

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
----------	------	------	----------	------	------

NOTAS DE DESGLOSE

1 Derechos a recibir efectivo o equiv.

1. Del total por \$ 389,384,631 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: \$ 312'216,473.74 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, \$ 36'915,237.66 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.

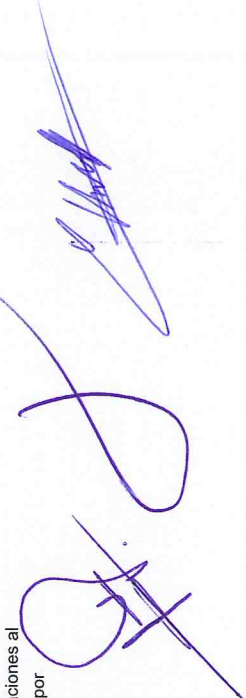
1. COMPLEMENTO 1 NOTA 1: 10,165,149.97 y \$768,000.00 con base al presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2018 de acuerdo al Convenio de Apoyo Financiero celebrado entre el Gobierno Federal y el Gobierno Estatal. Cabe mencionar que en los ejercicios 2015, 2016, y 2017 se aplicó disminución a 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 provisiono 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 \$49,526,898.04 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, \$





**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Mayo del 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
----------	------	------	----------	------	------

- 6,225,061.04 para el ejercicio fiscal 2021 y \$7,599,215.58 para el ejercicio 2022, 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 consagrados 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 mayo, la Federación realizó una afectación de las participaciones federales al Estado de San Luis Potosí por un monto de \$2,513,722.47 para cubrir adeudos del Colegio por concepto de cuotas de seguridad social ante el ISSSTE correspondientes al pago de SERICA de las quincenas 23 y 24 del ejercicio fiscal 2022.