

ACTIVO		AL 30-JUN-2017	AL 30-JUN-2016
ACTIVO CIRCULANTE			
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	44,293,765.74	49,750,467.54
1.1.2	Derechos a recibir efectivo o equivalent	530,734.06	1,015,941.67
1.1.3	Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00
1.1.4	Inventarios	7,502,935.77	6,485,917.26
1.1.5	Almacén	0.00	0.00
1.1.6	(Estimación por pérdidas o deterioro de	-1,301,987.34	-1,301,987.34
1.1.9	Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	51,025,448.23	55,950,339.13
ACTIVO NO CIRCULANTE			
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,933,547.00	2,143,139.00
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	159,139,117.19	159,139,117.19
1.2.4	Bienes Muebles	64,456,312.88	63,662,321.83
1.2.5	Activos Intangibles	0.00	0.00
1.2.6	(Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-75,154,683.74	-67,519,421.19
1.2.7	Activos Diferidos	156,260.00	156,260.00
1.2.8	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
1.2.9	Otros Activos No Circulantes	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	151,530,553.33	157,581,416.83
	TOTAL DEL ACTIVO	202,556,001.56	213,531,755.96
PASIVO			
PASIVO CIRCULANTE			
2.1.1	Cuentas por pagar a Corto Plazo	8,850,428.56	8,452,886.65
2.1.2	Documentos por pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	8,850,428.56	8,452,886.65
PASIVO NO CIRCULANTE			
2.2.1	Cuentas por pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.2	Documentos por pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
2.2.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	52,400.00	456,603.68
2.2.5	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
2.2.6	Provisiones a Largo Plazo	43,426,553.00	43,231,227.00
	TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	43,478,953.00	43,687,830.68
	TOTAL DE PASIVO	52,329,381.56	52,140,717.33
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO			
Patrimonio contribuido			
3.1.1	Aportaciones	121,571,646.56	120,815,110.64
3.1.2	Revaluaciones del Patrimonio	29,226,084.19	29,226,084.19
3.1.3	Donaciones de Capital	0.00	0.00
3.2.1	Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desah	3,700,304.76	14,507,044.15
3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,271,415.51	-3,157,200.35
3.2.7	Rectificaciones de Resultados de Ejercic	0.00	0.00
	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	150,226,620.00	161,391,038.63
	Total Pasivo + Patrimonio	202,556,001.56	213,531,755.96

C.P. Lorena Sánchez Rocha
Titular de Contabilidad

Mto. J. Humberto Dardón Hernández
Secretario General

NOTAS AL BALANCE GENERAL

Nota (1)

El Estado de Situación Financiera, en comparación con el ejercicio 2016, muestra decrementos y variaciones en cada uno de sus rubros como sigue:

RESUMEN FINANCIERO	2017	2016	VARIACIÓN	VARIACIÓN
CONCEPTOS	MILLONES DE PESOS			%
TOTAL ACTIVO	202.5	213.5	-11.0	-5.2
TOTAL PASIVO	52.3	52.1	0.2	0.4
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	150.2	161.3	-11.1	-6.9
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	202.5	213.5	-11.0	-5.2

Nota (2)

Las cuentas del Activo muestran las siguientes variaciones:

ACTIVO	2017	2016	VARIACIÓN	VARIACIÓN
CONCEPTOS	MILLONES DE PESOS			%
Efectivo y Equivalentes	44.3	49.8	-5.5	-11.0
Derechos a recibir efectivo o equivalent	0.5	1.0	-0.5	-50.0
Inventarios	7.5	6.5	1	15.4
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2.9	2.1	0.8	38.1
Bienes Muebles	64.5	63.7	0.8	1.3
(Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	75.2	67.5	7.7	11.4

La cuenta del Efectivo y equivalentes se integra de los recursos de las cuentas bancarias, destinados a cubrir las obligaciones derivadas de los pasivos devengados, así como a los fondos de ahorro de las aportaciones de los trabajadores de la institución, equivalentes al 13% del salario, además de los intereses generados en la cuenta de inversión de dichos fondos. La cuenta de Derechos a recibir efectivo o equivalentes, incluye importes pendientes de cobro, así como préstamos del fondo de ahorro. La cuenta de las Inversiones Financieras a Largo Plazo, está constituida por la figura de Fideicomiso con recursos autogenerados por el COLSAN, el cual refleja los recursos destinados al apoyo para la operación de los proyectos del Fideicomiso de Investigación Científica y Tecnológica.

Nota (3)

La suma del Pasivo Total muestra un incremento de .20 millones de pesos con una variación de .38%, el cual obedece principalmente al registrado en las Provisiones a Largo Plazo, ésta cuenta corresponde al plan de pensiones de todos los empleados que cumplan 65 años, el cual es calculado por actuarios independientes, de acuerdo a las disposiciones establecidas en la NIF D-3 "Obligaciones Laborales", y a los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental.

PASIVO	2017	2016	VARIACIÓN	VARIACIÓN
CONCEPTOS	MILLONES DE PESOS			%
Cuentas por pagar a Corto Plazo	8.8	8.4	0.4	4.8
Pasivo diferido a largo plazo	0.05	0.4	-0.4	-87.5
Provisiones a Largo Plazo	43.4	43.2	0.2	0.5

A.D.

Nota (4)

Al 30 de junio de 2017 El COLSAN cuenta con 42.22 Millones de capital neto de trabajo en función a las razones financieras, es decir un 5.7% de liquidez para cubrir las obligaciones (deudor), mostrando un apalancamiento financiero total del 35%, en donde el 6% corresponde al apalancamiento a corto plazo y el 28.67% a largo plazo.



C.P. Lorena Sánchez Rocha
Titular de Contabilidad



Mtro. J. Humberto Dardón Hernández
Secretario General

SAN LUIS POTOSI, S.L.P. A 31 de Agosto de 2017.