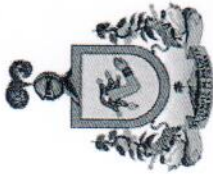


COORDINACIÓN DE LOS SERVICIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE COLIMIA
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y AL 30 DE JUNIO DE 2022
(PESOS)

Concepto	2022	31-dic-2021	Concepto	2022	31-dic-2021
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
a. EFECTIVO Y EQUIVALENTES (e=a1+a2+a3+a4+a5+ab+a7)	47,256,565.99	52,881,111.15	a. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (a=a1+a2+a3+a4+a5+ab+a7+a)	404,921,861.71	400,924,562.39
a1) EFECTIVO	0.00	0.00	a1) SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,153,039.83	18,833,567.50
a2) BANCOS	47,231,059.99	52,855,605.15	a2) PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	143,261,075.77	180,914,673.14
a3) BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	a3) CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
a4) INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	a4) PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
a5) FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	a5) TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
a6) DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O A	25,506.00	25,506.00	a6) INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
a7) OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	a7) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	206,095,276.49	157,247,793.37
b. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (b=b1+b2+b39+b)	415,920,483.53	356,556,079.50	a8) DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
b1) INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	a9) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	42,412,469.62	43,928,548.38
b2) CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,666,436.00	1,666,436.00	b. DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO (b=b1+b2+b3)	338,766,724.62	336,602,672.70
b3) DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO	1,861,434.20	2,559,172.12	b1) DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
b4) INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	73,311,580.68	15,335,812.34	b2) DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
b5) DEUDORES POR ANTIQUROS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	b3) OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	338,766,724.62	336,602,672.70
b6) OTRAS CUENTAS POR COBRAR	339,081,032.65	336,994,659.04	c. PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
b7) RADICACIONES PENDIENTES DE RECIBIR	0.00	0.00	c1) PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
c. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (c=c1+c2+c3+c4+c5)	170,542.08	1,314,026.98	c2) PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
c1) ANTIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	170,542.08	1,314,026.98	c3) PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
c2) ANTIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	0.00	0.00	d. TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
c3) ANTIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	0.00	0.00	e. PASIVOS DIFERIDOS CORTO PLAZO (e=e1+e2+e3)	0.00	0.00
c4) ANTIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	e1) INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
c5) OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	e2) INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
d. INVENTARIOS (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	e3) OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
d1) INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	f. FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARA	0.00	0.00
d2) INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	1) FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
d3) INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	2) FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
d4) INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	3) FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
d5) BIENES EN TRANSITO	0.00	0.00	4) FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALES	0.00	0.00
e. ALMACEN	0.00	0.00	5) OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
f. ESTIMACIÓN POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTE	0.00	0.00	6) VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
1) ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCORRIBLES POR DERACHO	0.00	0.00	g. PROVISIONES A CORTO PLAZO (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00
2) ESTIMACION POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	g1) PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
g. OTROS ACTIVOS CIRCULANTES (g=g1+g2+g3+g4)	0.00	0.00	g2) PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
g1) VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	g3) OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
g2) BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	h. OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO (h=h1+h2+h3)	6,121,099.03	5,390,704.93
g3) BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS	0.00	0.00	h1) INGRESOS POR CLASIFICAR	6,121,099.03	5,390,704.93
g4) ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	h2) RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00
IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES (IA=a+b+c+d+e+f+g)	463,347,591.60	410,751,217.63	h3) OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES (IIA=a+b+c+d+e+f+g+h)				749,809,685.36	742,917,960.02
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
a. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	12,834,199.58	12,612,912.72	a. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
b. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	2,072,303.36	1,688,591.71	b. DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
c. BIENES INMUEBLES	421,543,231.89	421,543,231.89	c. DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
d. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	316,661,306.27	301,015,533.48	d. PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
e. ACTIVOS INTANGIBLES	135,011.24	135,011.24	e. FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARA	0.00	0.00
f. DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES	-197,906,142.74	-285,147,637.65	f. PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00



COORDINACIÓN DE LOS SERVICIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE COLIMA
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y AL 30 DE JUNIO DE 2022
(PESOS)

Concepto	2022	31-dic-2021	Concepto	2022	31-dic-2021
9. ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	II.B. TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES (IIb=a+b+c+d+e+f)	0.00	0.00
h. ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULA	0.00	0.00			
i. OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	II. TOTAL DEL PASIVO (II = IIa + IIb)	749,809,685.36	742,917,960.02
IB. TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES (IB=a+b+c+d+e+f+g+h+i)	555,339,909.60	471,847,643.39	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. TOTAL DEL ACTIVO (I = IA + IB)	1,018,687,501.20	882,598,861.02	IIIA. PATRIMONIO CONTRIBUIDO (IIIA = a+b+c)		
			a. APORTACIONES	0.00	0.00
			b. DONACIONES DE CAPITAL	250,884,576.27	249,251,029.57
			c. ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
			IIIB PATRIMONIO GENERADO (IIIB = a + b + c + d + e)		
			a. RESULTADOS DEL EJERCICIO: (AHORRO/ DESAHORRO)	24,421,654.99	-19,848,065.71
			b. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-444,874,368.66	-458,650,884.38
			c. REVALUOS	438,445,953.24	368,928,821.52
			d. RESERVAS	0.00	0.00
			e. RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
			IIIC. EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE PATRIMONIO		
			a. RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
			b. RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			III. TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO (III = IIIA + IIIB + IIIC)	268,877,815.84	139,680,901.00
			IV. TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO (IV = II + III)	1,018,687,501.20	882,598,861.02

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LESET MARIÁ DEL ROSARIO SILVA VERDUZCO
DIRECTORA GENERAL DE LA COORDINACIÓN DE LOS SERVICIOS
EDUCATIVOS DEL ESTADO DE COLIMA

LICDA. ASTRID ALEJANDRINA DEL TORO VELASCO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LICDA. DANIELA ITZEL VERDUZCO CURIEL
SUBDIRECTORA DE PRESUPUESTO Y RECURSOS FINANCIEROS