

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2025
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN LUIS POTOSÍ CAPITAL**

Formato de Informe 08-12-2022

De conformidad a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normalidad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable

A continuación se presentan los tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros, a saber:

- a) Notas de gestión administrativa.
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente público.
04 de julio del año 2003
- b) Principales cambios en su estructura.
No hubo cambios en la estructura.

2. Panorama Económico y Financiero

El Instituto cuenta con un presupuesto inicial Federal según oficio No. M00/0078/2025 emitido el 10/Enero/2025 por un monto de \$27,590,347.00 en términos del Convenio de Coordinación para la Creación, Operación y Apoyo Financiero, así como de conformidad con el Convenio para la Asignación de Recursos Financieros para la Operación del Instituto Tecnológico Superior de San Luis Potosí Capital para el ejercicio 2025, incluye un monto de \$1,356,425.00 para cubrir Gastos de Operación, se anexa tabla con el desglose de la calendarización de distribución mensual.

ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	MONTO TOTAL
3,132,912.00	1,720,030.00	1,804,318.00	2,580,945.00	1,604,319.00	1,842,890.00	1,094,319.00	1,604,319.00	1,842,890.00	1,804,319.00	5,712,958.00	26,353,320.00

Cabe mencionar que la cantidad restante por \$1,237,027.00 es por la estimación del Incremento Salarial de este año.

El Instituto cuenta con un presupuesto inicial **ESTATAL** según oficio No. SF/DGPP/DGPP-R00035/2025 aprobado por el H. Congreso del Estado en el Presupuesto de Egresos del Estado de San Luis Potosí para el Ejercicio Fiscal 2025, asciende a la cantidad de \$20,395,406.00.

El Instituto cuenta con un presupuesto inicial de **INGRESOS PROPIOS** según oficio No. SF/DGPP/DGPP-R00035/2025 aprobado por el H. Congreso del Estado en el Presupuesto de Egresos del Estado de San Luis Potosí para el Ejercicio Fiscal 2024, asciende a la cantidad de \$19,785,219.00.

3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) **Objeto social.**
Impartir e impulsar la educación tecnológica en la Entidad.
- b) **Principales actividades.**
Escuelas de educación superior pertenecientes al sector público.
- c) **Ejercicio fiscal.**
Ejercicio fiscal 2025.
- d) **Régimen jurídico.**
El Instituto opera bajo el régimen Personas Morales con Fines No Lucrativos.
- e) **Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que está obligado a pagar o retener.**
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
Entero de retención de ISR por servicios profesionales, MENSUAL.
Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios.
Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales, Personas Morales, Impuesto Sobre la Renta.
- f) **Estructura organizacional básica.**
 1. Dirección General
 - 1.1 Jefatura de Gestión de la Calidad
 - 1.2 Dirección Académica
 - 1.2.1 Subdirección Académica
 - 1.2.1.1 Jefatura de la División de Ingeniería en Mecatrónica
 - 1.2.1.2 Jefatura de la División de Ingeniería en Sistemas Computacionales
 - 1.2.1.3 Jefatura de la División de Ingeniería Industrial
 - 1.2.1.4 Jefatura de la División de Ingeniería en Administración
 - 1.2.1.5 Jefatura de Ciencias Básicas
 - 1.2.2 Subdirección de Posgrado e Investigación
 - 1.2.2.1 Jefatura de la División de Estudios de Posgrado e Investigación
 - 1.2.3 Jefatura del Departamento de Desarrollo Académico
 - 1.3. Dirección de Planeación y Vinculación
 - 1.3.1 Subdirección de Vinculación
 - 1.3.1.1 Jefatura de Promoción y Difusión
 - 1.3.1.2 Jefatura de Residencias Profesionales y Servicio Social
 - 1.3.2 Subdirección de Planeación
 - 1.3.2.1 Jefatura del Departamento de Planeación y Presupuesto
 - 1.3.2.2 Jefatura del Departamento de Tecnologías de la Información
 - 1.3.2.3 Jefatura del Departamento de Servicios Escolares
 - 1.4 Subdirección de Administración
 - 1.3.1 Jefatura del Departamento de Recursos Financieros
 - 1.3.2 Jefatura del Departamento de Recursos Materiales y Servicios
 - 1.3.3 Jefatura del Departamento de Recursos Humanos
 - 1.3.4 Jefatura del Departamento de Desarrollo de Persona

g) **Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.**

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normalidad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. (X) SI



S.E.G.E.
 Instituto Tecnológico Superior
 de San Luis Potosí Capital
 DIRECCIÓN GENERAL

S.E.G.E.
 Instituto Tecnológico Superior
 de San Luis Potosí Capital
 SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

El Instituto presenta los estados financieros bajo las reglas de Contabilidad Gubernamental autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través del Consejo Nacional de Armonización Contable en sus Postulados.

- b) Básicos, sus marcos conceptuales dentro de los lineamientos publicados por el CONAC, así como también de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de San Luis Potosí y su Reglamento, la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos para el presente Ejercicio.

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos.

La Ley de Contabilidad es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

- c) *Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).*

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- Dualidad Económica
- Consistencia

- d) *Normalidad supletoria.*

El Instituto emite los estados financieros conforme a la normalidad prevista por la LGCG.

- e) *Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:*

El Instituto emite los estados financieros conforme a la normalidad VIGENTE prevista por la LGCG.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) *Actualización:*

El Instituto presenta en valor de Activos el monto al momento de la compra, debido a que no se ha realizado la Conciliación Contable de Activo ni la Depreciación actualizada de los mismos.

- b) *Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro).*

El Instituto NO realiza operaciones en el extranjero.

- c) *Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.*

No se cuenta con inversiones en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

- d) *Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.*

No se cuenta con inventarios, ni costos de producción sujetos a un sistema de valuación.

- e) *Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.*

No se cuenta con reserva o estudios actuariales que revelen estimaciones de gastos por concepto de beneficios a empleados.

- f) *Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.*

NO se cuenta con provisiones.

- g) *Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.*

NO se cuenta con reservas.

- h) *Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.*

NO se realizaron cambios en políticas contables, ni correcciones con efectos retrospectivos o prospectivos.

- i) *Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.*

- j) *Depuración y cancelación de saldos.*

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Instituto NO realiza movimientos alguno en moneda extranjera.

7. Reporte Análisis del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) *Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.*

El Instituto esta apegada al los Parametros de Estimación de Vida Útil emitida por el CONAC.

- b) *Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.*

No existen cambios en el porcentaje de depreciación.

- c) *Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.*

No se generaron importes en gastos capitalizados en el trimestre, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

- d) *Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.*

No se realizaron operaciones de inversiones financieras, ni ninguna otra denominada en moneda extranjera por las cuales se puedan generar riesgos por tipo de cambio o tipo de interés.

- e) *Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.*

En el ejercicio 2024 NO existen valores construidos por el Instituto.

- f) *Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.*

NO existen circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.

- g) *Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.*

No existen desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables en este trimestre julio septiembre 2024

- h) *Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.*

No existen administración de activos en este trimestre julio septiembre 2024

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

9. Reporte de la Recaudación

- a) *Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.*

- b) *Proyección de la recaudación o ingresos en el mediano plazo.*

	COMPORTAMIENTO	PROYECCIÓN
	ENERO-JUNIO	OCTUBRE-DICIEMBRE
Ingresos propios	13,774,122.40	7,134,962.80
Aportaciones federales	13,084,515.00	13,268,805.00
Aportaciones Estatales	15,110,001.36	5,315,359.64
TOTAL DE INGRESOS	41,968,638.76	25,719,127.44

NOTA: Dentro de las Aportaciones Estatales existe una ampliación por un monto de \$20,955.00 por concepto de Apoyo Concurso Tecnológico cuya aportación fue recibida por CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y

Instituto Tecnológico Superior
de San Luis Potosí Capital.
DIRECCIÓN GENERAL

SEGE
Instituto Tecnológico Superior
de San Luis Potosí Capital
SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se informará que el Instituto NO contrata Deuda Pública, el saldo que reflejan las cuentas de pasivos, únicamente revelan las obligaciones de pago derivadas de las actividades normales de operación.

11. Calificaciones otorgadas

El Instituto NO ha realizado transacciones para efecto de obtener una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno,
 - Control Colectivo de Trabajo.
 - Procedimiento de adquisiciones.
 - Comité de Adquisiciones.
 - Comité de Control Interno.
 - Manual de Procedimientos.
 - Manual de Organización.
 - Certificaciones de Calidad en:
 - ISO 9001:2015
 - ISO 14001:2015
 - ISO 45001:2018
 - ISO 50001:2018
 - Reloj checador mediante huella.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Entre las medidas financieras que pueden tomar se encuentran: analizar la liquidez, revisar el presupuesto, diversificar los ingresos. Al implementar estas medidas, el Instituto estarán mejor preparados para hacer frente a situaciones económicas siguientes.

La meta principal al tomar estas medidas es poder generar una base de recurso al cierre del último trimestre del año 2025.

El alcance es cubrir en su totalidad el capítulo 1000 al cierre del último trimestre del año 2025.

13. Información por Segmentos

La información financiera no se presenta en forma segmentada, sino únicamente se presentan operaciones de gasto corriente.

15. Eventos Posteriores al Cierre

No se revela información alguna relevante posterior al cierre del cuarto trimestre de 2024.

16. Partes Relacionadas

Se informa que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

b) NOTAS DE DESGLOSE

i) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	Importe
SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	\$ 15,110,001.36
SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	\$ 13,084,515.00
Suma total de Subsidios y Subvenciones	\$ 28,194,516.36

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Importe
INGRESOS PROPIOS	\$ 7,555,598.18
MODALIDAD MIXTA	\$ 6,181,014.21
INGRESOS POSGRADO	\$ 27,510.00
Suma total de Otros ingresos y Beneficios	\$ 13,774,122.40
Suma total de Ingresos	\$ 41,968,638.76

Gastos y Otras Pérdidas:

Gastos de Funcionamiento

Concepto	Importe
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 45,746,766.95
Suma	\$ 45,746,766.95

A su vez se desglosan aquellos rubros que integran los Gastos de Funcionamiento del Instituto:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 31,574,204.07
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 9,227,451.94
SERVICIOS GENERALES	\$ 4,945,110.94
Suma	\$ 45,746,766.95

A su vez se desglosan aquellos rubros que integran los Gastos correspondientes a Servicios Personales del Instituto:

Concepto	Importe
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 17,056,873.91
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$ 1,109,939.38
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 5,826,151.65
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 4,439,060.96
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$ 3,142,178.17
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$ 0.00
	\$ 0.00
Suma	\$ 31,574,204.07


SEGE
 Instituto Tecnológico Superior
 de San Luis Potosí Capital.
DIRECCIÓN GENERAL


SEGE
 Instituto Tecnológico Superior
 de San Luis Potosí, Capital
SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2025	2024
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 2,977,135.42	\$ 1,138,832.46
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 26,527,112.14	\$ 26,501,748.02
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 104,581.44	\$ 197,149.44
Suma	\$ 29,608,829.00	\$ 27,837,729.92

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco/Tesorería	Importe
FONDO FIJO	\$ 16,000.00
BANCOMER	\$ 1,597.88
BANORTE	\$ 2,950,192.11
SCOTIABANK INVERLAT, SA	\$ 0.00
BANAMEX	\$ 345.43
Suma	\$ 2,977,135.42

Inversiones Temporales

El Instituto no cuenta con inversiones temporales.

Fondos con Afectación Específica

El Instituto no cuenta con Fondos de Afectación Específica

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

Concepto	2025	2024
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	26,527,112.14	26,501,748.02
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	104,581.44	197,149.44
Suma	\$ 26,721,693.58	\$ 26,698,897.46

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Concepto	2025	2024
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	26527112.14	26501748.02
Suma	\$ 26,527,112.14	\$ 26,501,748.02

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Concepto	2025	2024
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	194581.44	197149.44
Suma	\$ 194,581.44	\$ 197,149.44

• Inversiones Financieras

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles

Concepto	2025	2024
Muebles de oficina y estantería	\$ 4,536,514.74	\$ 4,536,514.74
Muebles, excepto de oficina y estantería	\$ 1,878,854.69	\$ 1,878,854.69
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	\$ 11,381,408.99	\$ 0.00
Otros mobiliarios y equipos de administración	\$ 132,847.89	\$ 132,847.89
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 2,755,693.64	\$ 2,755,693.64
Equipo médico y de laboratorio	\$ 9,068,619.39	\$ 9,068,619.39
Instrumental médico y de laboratorio	\$ 113,063.90	\$ 113,063.90
Automóviles y Equipo Terrestre	\$ 495,001.00	\$ 495,001.00
Maquinaria y equipo industrial	\$ 5,328,318.80	\$ 5,328,318.80
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	\$ 110,200.00	\$ 110,200.00
Equipo de Comunicaciones y Telecomunicaciones	\$ 207,688.23	\$ 207,688.23
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$ 4,096,928.30	\$ 4,096,928.30
Herramientas y máquinas-herramientas	\$ 21,989.90	\$ 0.00
Total BIENES MUEBLES	\$ 38,127,148.46	\$ 24,723,740.57

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2025	2024
TERRENO	\$ 13,000,000.00	\$ 13,000,000.00
Otros bienes inmuebles	\$ 42,161,895.04	\$ 42,161,895.04
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 55,161,895.04	\$ 55,161,895.04

Depreciaciones

Concepto	2025	2024
Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales	\$ 157,013.55	\$ 157,013.55
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 2,069,275.99	\$ 2,069,275.99
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 669,042.48	\$ 669,042.48
Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$ 3,855,807.35	\$ 3,855,807.35
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 6,771,139.37	\$ 6,771,139.37

Instituto Tecnológico Superior
de San Luis Potosí Capital.
DIRECCIÓN GENERAL

S.E.G.E.
Instituto Tecnológico Superior
de San Luis Potosí Capital
SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

Activos Intangibles

Concepto	2025	2024
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -

Activo Diferido

Concepto	2025	2024
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 75,716.60	\$ 75,716.60
Total ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 75,716.60	\$ 75,716.60

Amortizaciones

Concepto	2025	2024
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$.00	\$.00
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ -	\$ -

- Estimaciones y Deterioros
- Otros Activos

Otros Activos Circulantes

Concepto	2025	2024
VALORES EN GARANTÍA	\$.00	\$.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$.00	\$.00
Total	\$ -	\$ -

Otros Activos No Circulantes

Concepto	2025	2024
BIENES EN CONCESIÓN	\$.00	\$.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$.00	\$.00
Total	\$ -	\$ -

Pasivo

- Cuentas por pagar

El saldo de las cuentas por pagar a corto plazo al cierre del Segundo trimestre 2025 se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
VACACIONES Y AGUINALDO POR PAGAR	\$ 433,141.62
SUELDOS POR PAGAR	\$ 56,188.08
IMSS POR PAGAR	\$ 489,088.04
INFONAVIT POR PAGAR	\$ 737,419.21
FONDO DE AHORRO POR PAGAR	\$ 21,083.64
DESPENSA POR PAGAR	\$.00
ESTIMULOS POR PAGAR	\$.00
RETIRO CESANTIA Y VEJEZ POR PAGAR	\$ 787,841.75
IMPUESTO SOBRE NOMINA	\$ 259,551.00
Suma	\$ 2,784,293.94

NOTA: Cabe señalar que por falta de liquidez y por la falta de presupuesto autorizado el pago de las mismas se hace cada vez mas complicado cubrir estas cuentas.

Retenciones por pagar

Concepto	Importe
RETENCION DE ISR POR SALARIOS	\$ 47,225,441.19
RETENCION DE ISR POR HONORARIOS	\$ 143,656.71
RETENCIONES IVA	\$ 12,814.85
IMSS	\$ 894,001.11
AFORE	\$ 210,967.67
INFONAVIT	\$ 552,310.93
IMPUESTOS POR PAGAR (RETENCIONES)	\$ 728,000.31
ISR RETENCION POR ASIMILABLES	\$ 1,245,768.23
RETIRO, CESANTIA Y VEJEZ	\$.00
1% ISN	\$.00
Suma	\$ 50,591,034.48

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$ 151,728.34
Suma	\$ 151,728.34

- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

- Pasivos Diferidos

Pasivos Diferidos a Corto Plazo


S.E.G.E.
Instituto Tecnológico Superior
de San Luis Potosí Capital.
DIRECCIÓN GENERAL


S.E.G.E.
Instituto Tecnológico Superior
de San Luis Potosí, Capital
SUBDIRECCION DE PLANEACION

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	\$ -	\$ -

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	\$ -	\$ -

• Provisiones

Provisiones a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	\$ -	\$ -

Provisiones a Largo Plazo

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	\$ -	\$ -

• Otros Pasivos

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	2025	2024
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	22,412,500	39,199,813
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-3,778,128	4,353,310
Resultados de Ejercicios Anteriores	30,523,602	35,045,311
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,332,974	-998,808

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2025	2024
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,289,822	-2,825,722
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	687,313	3,513,035
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,977,135	687,313

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Total de Ingresos Presupuestarios	41,968,639
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	41,968,639

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1. Total de Egresos Presupuestarios	45,768,767
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	9,249,452
2.2 Materiales y Suministros	9,227,452
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	22,000
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	9,227,452
3.6 Materiales y Suministros (Consumos)	9,227,452
4. Total de Gasto Contable	45,746,767

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables

CUENTA	CONCEPTO	MONTO
7410-1-0001	EXPEDIENTE 5008/2020/11	86,711.00
7410-1-0002	EXPEDIENTE 870/2022/E-5	727,882.00
7410-1-0003	1138/2022-3	718,301.00
7410-1-0004	EXPEDIENTE 1230/2022-1	492,813.00
7410-1-0005	EXPEDIENTE 1280/2022/6	585,255.00
7410-1-0006	S/N JABA	1,053,036.00
7410-1-0007	S/N CNPR	78,508.00
7410-1-0008	S/N AMMM	1,487,661.00
7410-1-0009	S/N OHBL	500,491.00
	TOTAL	5,706,746.00

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos



Instituto Tecnológico Superior
de San Luis Potosí Capital.
DIRECCIÓN GENERAL



S.E.C.E.
Instituto Tecnológico Superior
de San Luis Potosí, Capital
SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

Concepto	2025
Ley de Ingresos Estimada	\$ 66,533,945.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 25,719,127.44
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 1,153,821.20
Ley de Ingresos Devengada	\$.00
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 41,968,638.76

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 66,533,945.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 21,918,999.35
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 1,153,821.20
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$.00
Presupuesto de Egresos Devengado	\$.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$.00
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 45,768,766.85

NOTA 1: Se solicita a Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de San Luis Potosí un préstamo por concepto de Pago de Nomina.

Fecha	No. Factura	Concepto	Monto
14-ene	3699	Préstamo Nomina 1ra qna Enero.	849,808.35
27-ene	3724	Préstamo Nomina 2da qna Enero.	849,808.35
07-feb	3736	Préstamo Nomina 1ra qna Febrero.	849,809.00
21-feb	3756	Préstamo Nomina 2da qna Febrero y	849,809.00
			3,399,234.70

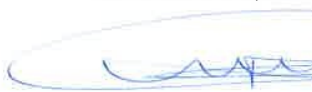

NOTA 2: El día 13 de Marzo de 2025 se realizó un traspaso por un monto de \$3,100,000.00 como anticipo del préstamo realizado por parte del Gobierno del Estado. Se liquida el préstamo el día 04 de abril por la cantidad de \$299,234.70.

NOTA 3: Se realizaron ampliaciones presupuestales del Ingreso y Egresos por Fuente de Financiamiento Ingresos Propios por concepto de remanentes del ejercicio 2024 por un total de \$1,123,866.20.

NOTA 4: Se realizaron los pagos de Aguinaldo (tercera parte) y Fondo de Ahorro correspondientes a los adeudos del año 2024, dichos pagos se realizaron el día 28 de marzo de 2025, cabe señalar que dicho Ingreso fue considerado como parte del pari passu del Recurso Estatal del ejercicio 2025.

NOTA 5: El día 09 de mayo se no otorgo como préstamo la cantidad de \$5,381,352.00 para cubrir cuotas obrero patronales (IMSS,RCV,INFONAVIT) dicho préstamo se va liquidar con fecha final al 31 de agosto, esto para hacer la recaudación ya que este préstamo se va liquidar con Ingresos Propios.

NOTA 6: El día 15 de mayo se solicita en préstamo por la cantidad de \$849,808.30 para cubrir las nominas de la primera quincena de mayo, el cual fue liquidado el día 16 de mayo.

LUIS GERARDO ALDACO ORTEGA
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

S.E.C.E.

Instituto Tecnológico Superior
de San Luis Potosí Capital.
DIRECCIÓN GENERAL




ALBERTO GIL DE PARRA
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN
Capital
SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN