

AL 30 DE JUNIO DE 2024

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) 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	2024	2023
EFFECTIVO	\$ 16,114.44	\$ 10,586.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 671,198.36	\$ 715,472.82
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 27,576,060.28	\$ 27,538,182.41
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PF	\$ 482,543.30	\$ 241,902.76
<b>Suma</b>	<b>\$ 28,745,916.38</b>	<b>\$ 28,506,143.99</b>

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe
BBVA BANCOMER 0119742328 SUBSIDIO FEDERAL	\$ .00
BBVA 0122204738 SUBSIDIO FEDERAL	\$ 102,577.07
BANORTE NOMINA 0457471954	\$ 1,566.92
BANORTE INGRESOS PROPIOS 0471526748	\$ 360,194.90
BANORTE ESTATAL 0498810716	\$ 28,699.58
BANORTE CARRERAS EJECUTIVAS 0333294248	\$ 177,814.46
BANORTE PRODEP 7500010089	\$ .00
BANAMEX R11 M00 SEP TECN M PRODEP 2017	\$ .00
BANAMEX PRODEP 2021 0084301777	\$ .00
BANAMEX PRODEP 7015 2503766	\$ 345.43
<b>Suma</b>	<b>\$ 671,198.36</b>

Inversiones Temporales

No se cuenta con Inversiones Temporales

Fondos con Afectación Especifica

No se cuenta con Fondos con Afectacion Especifica

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2024	2023
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ .00	\$ .00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	27,576,060.28	27,538,182.41
<b>Suma</b>	<b>\$ 27,576,060.28</b>	<b>\$ 27,538,182.41</b>

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

El monto de los deudores diversos estan representados de la siguiente forma:

El 92% del monto total corresponde a el adeudo que se tiene registrado por parte de Secretaria de Finanzas del paripassu del año 2012 y anteriores.

El 08% corresponden a Saldo incobrables

El 01% son saldos cobrables por concepto de viaticos y calculo anual

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	2024
Muebles de oficina y estantería	\$ 4,417,258.86
Muebles, excepto de oficina y estantería	\$ 1,878,854.69
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	\$ 11,050,541.48
Otros mobiliarios y equipos de administración	\$ 132,847.89
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 2,755,693.64
Equipo médico y de laboratorio	\$ 5,068,619.38
Instrumental médico y de laboratorio	\$ 113,063.90
Automóviles y Equipo Terrestre	\$ 495,001.00
Maquinaria y equipo industrial	\$ 5,328,318.80

S. E. G. E.

Instituto Tecnológico Superior  
de San Luis Potosí, Capital  
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN



S. E. G. E.

Instituto Tecnológico Superior  
de San Luis Potosí, Capital  
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y VINCULACIÓN

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

Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial	\$ 110,200.00
Equipo de Comunicaciones y Telecomunicaciones	\$ 207,698.23
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$ 4,096,928.30
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 35,655,026.17</b>

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2024
TERRENO	\$ 13,000,000.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 42,161,895.94
<b>Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>\$ 55,161,895.94</b>

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integra de la siguiente manera:

Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	\$ 157,013.55
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	\$ 2,089,275.99
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recre	\$ 669,042.48
Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramienta	\$ 3,855,807.35
<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>\$ 6,771,139.37</b>

**Activo Diferido**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2024
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 75,716.60

**Pasivo**

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 677,858.57
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 40,690,092.33
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,190,739.21
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 33,981,746.97
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 77,540,437.08</b>

En el apartado de Retenciones y Contribuciones por pagar estan incluidos

Retencion de ISR por salaros por la cantidad de \$38,402,838.87.

Retencion de Asimilables a salarios por la cantidad de \$973,912.29.

Retencion por honorarios por la cantidad de \$116,634.97.

Dentro del monto de Otras Cuentas por pagar a corto plazo estan los Pasivos generado en el mes de Junio de IMSS, RCV, INFONAVIT y el 3% del impuesto sobre nomina.

Dentro del monto de Otros documentos por pagar a corto plazo se encuentra una aportacion que fue entregada como apoyo de parte de la SEGE por un monto de \$25,603,725.82 tambien un prestamo por parte de Gobierno del Estado por \$7,900,000.00.

• **Pasivo No Circulante**

No existe informacion que presentar en Pasivo No Circulante


II) **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

Concepto	Importe
SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	\$ 38,799,045.12
SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	\$ 13,445,153.00
<b>Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>	<b>\$ 52,244,188.12</b>

  
**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 ADMINISTRACIÓN**

  
**S.E.G.E.**  
**Instituto Tecnológico Superior**  
**de San Luis Potosí, Capital.**  
**DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y FINANZAS**

Los ingresos obtenidos por este organismo se integran por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas, son \$52,244,188.12 por paripassu es por la cantidad de \$27,626,236.50.

El total de ingresos recaudados es por la cantidad de \$13,898,727.02

Otros Ingresos y Beneficio

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 61,789,605.03
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 61,789,605.03</b>

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 16,708,475.99	27%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$ 1,708,217.92	3%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 5,380,475.33	9%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 6,259,564.72	10%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$ 3,091,607.65	5%
	\$ .00	0%

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2024	2023
EFFECTIVO	16,114.44	110,900.00
BANCOS/TESORERÍA	671,198.36	3,402,134.70
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 687,312.80</b>	<b>\$ 3,513,034.70</b>

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

#### b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

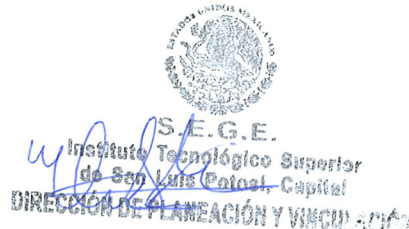
Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

#### c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción
2. Panorama Económico y Financiero
3. Autorización e Historia
4. Organización y Objeto Social
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros
6. Políticas de Contabilidad Significativas
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
8. Reporte Analítico del Activo
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos



- 10. Reporte de la Recaudación
- 11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
- 12. Calificaciones otorgadas
- 13. Proceso de Mejora
- 14. Información por Segmentos
- 15. Eventos Posteriores al Cierre
- 16. Partes Relacionadas
- 17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



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 ADMINISTRACIÓN



S. E. G. E. -  
Instituto Tecnológico Superior  
de San Luis Potosí, Capital  
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN