



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO 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	\$ 21,120.00	\$ 10,586.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 103,177.41	\$ 715,472.82
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 27,559,811.00	\$ 27,538,182.41
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y P	\$ 241,902.76	\$ 241,902.76
Suma	\$ 27,926,011.17	\$ 28,506,143.99

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

Concepto	Importe
EFFECTIVO	\$ 21,120.00
Suma	\$ 21,120.00

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de *INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE SAN LUIS POTOSI, CAPITAL*, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BBVA BANCOMER 0119742328 SUBSIDIO FEDERAL	\$.00
BBVA 0122204738 SUBSIDIO FEDERAL	\$.00
BANORTE NOMINA 0457471954	\$ 28,604.22
BANORTE INGRESOS PROPIOS 0471526748	\$ 2,588.63
BANORTE ESTATAL 0498810716	\$ 29,579.29
BANORTE CARRERAS EJECUTIVAS 0333294248	\$ 41,987.84
BANORTE PRODEP 7500010089	\$ 72.00
BANAMEX R11 M00 SEP TECNM PRODEP 2017	\$.00
BANAMEX PRODEP 2021 0084301777	\$.00
BANAMEX PRODEP 7015 2503766	\$ 345.43
Suma	\$ 103,177.41

Inversiones Temporales

No se cuenta con Inversiones Temporales

Fondos con Afectación Específica

No se cuenta con Fondos con Afectación Específica

• 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	\$ 27,559,811.00	\$ 27,538,182.41
Suma	\$ 27,559,811.00	\$ 27,538,182.41

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.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

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 GENERAL

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)
- Inversiones Financieras
- 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
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
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 35,655,026.17

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
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 55,161,895.94

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran 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 Educacional y Recre	\$ 669,042.48
Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramienta	\$ 3,855,807.35
EPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 6,771,139.37

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2024
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 75,689.64

- Estimaciones y Deterioros
- Otros Activos

Pasivo

- Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 332,288.89
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 40,627,836.89
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 81,448.44
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 33,848,739.67
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 74,890,313.89

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 GENERAL

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

• Pasivo No Circulante

No existe información que presentar en Pasivo No Circulante

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

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	\$ 19,918,707.62
SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	\$ 6,973,888.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 26,892,595.62

Otros Ingresos y Beneficio

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 28,420,279.26
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 28,420,279.26

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	\$ 8,593,940.05	30%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$ 863,739.64	3%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 3,500,640.02	12%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 347,631.08	1%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$ 1,522,745.84	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	\$ 21,120.00	\$ 16,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 103,177.41	\$ 436,741.62
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 124,297.41	\$ 452,741.62

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



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 GENERAL



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

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
SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN


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
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y VINCULACIÓN