



I. NOTAS DE DESGLOSE:

INFORMACIÓN CONTABLE:

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

1. Esta cuenta está integrada por Efectivo correspondiente a los fondos revolventes asignados a Unidades de Capacitación, bancos e inversiones, como a continuación se detalla:

CONCEPTO	IMPORTE
EFFECTIVO	228.10 ¹
BANCOS/TESORERÍA	9'437'327.88 ²
INVERSIONES	1'547.027.82 ³
TOTAL	\$10'984,583.80

¹ Se integra por el saldo en la cuenta de fondo fijo de las oficinas centrales para los gastos menores que se van presentando en el mes.

² El saldo cuentas bancarias se integra por RECURSOS FEDERALES, RECURSOS ESTATALES, e INGRESOS PROPIOS,

³ se creó una nueva cuenta 0116393950 para el manejo del fondo de ahorro. Además se apertura la cuenta 2051666045 para inversión fondo de ahorro del Instituto

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR:

2. Las cuentas por cobrar están integradas de la siguiente forma:112311

SECRETARIA DE FINANZAS	8'828,106.11 ¹
CAMPOS ROMERO JOSE SAUL	1,582.00 ²
CARLOS ARMANDO ALONSO AGUNDIS	27.41 ³
BBVA BANCOMER	2,386.56 ⁴
INFONAVIT	12,986.14 ⁵
TURRUBIARTES CARRIZALEZ MARIANO	12,000.00 ⁶
EDGAR IVAN RUIZ GOMEZ	8,000.00 ⁷
SANCHEZ MUÑIS NOELIA	12,000.00 ⁸
QUISTIAN HERNANDEZ MARIA AUDELIA	8,000.00 ⁹
HUMBERTO CALLEJA CRUZ	32,000.00 ¹⁰



SDOLEDAZ VAZQUEZ DAVID	4,000.00 ¹¹
CLAUDIA CAROLINA BUSTAMANTE G	142.76 ¹²
HERNANDEZ KARLA	5,286.99 ¹³
SECRETARIA DE FINANZAS	862,959.50 ¹⁴
BANCOMER	2518.22 ¹⁵
JESUS ERNESTO IZAR VEGA	600.00 ¹⁶
UNIDAD SOLEDAD	9,600.00 ¹⁷
SEP CECATI No. 10	1,000.00 ¹⁸
MUNICIPIO DE SAN LUIS POTOSI	98,488.00 ¹⁹
UNIDAD SAN LUIS	1'224,620.00 ²⁰
UNIDAD HUEHUETLAN	17027.50 ²¹
CERRITOS	3,120.00 ²²
UNIDAD CATORCE	2,250.00 ²³
JOSE GUADALUPE CANTU RESENDIZ	3,450.00 ²⁴
UNIDAD TOYOTA	18,000.00 ²⁵

¹ Recibo 24156 por \$578,387.50, 50% capítulo 1000 1er. Quincena del mes de octubre 2021, Recibo No. 24252 por \$6,425,272.00 Subsidio Federal Octubre 2021.

² Sobrante de viáticos a la Cd. De México.

³ Sobrante de viáticos a unidad Cerritos Mantenimiento Equipo de Computo.

⁴ deposito indebido se pidió reposición a Bancomer

⁵ Pago indebido a NSS duplicidad números. En marzo 2020; Por instrucciones de la dependencia (INFONAVIT) se volvió a pagar en el número correcto quedando en devolver la cuotas, y se solicitó devolución, los trabajadores con esta duplicidad fueron: Ana María Galarza Miramontes y Luis Eduardo Segura León.

⁶⁻¹¹ Gastos a comprobar unidades de capacitación.

¹² Diferencia del pago del SUA contra SIPARE

¹³ Sobrante de viáticos unidades de capacitación.

¹⁴ secretaria de finanzas

¹⁵ deposito indebido se pidió reposición a Bancomer

¹⁶ sobrante de viáticos unidades de capacitación.

¹⁷ recuperación de cuotas de recibos de capacitación.

¹⁸ Cuotas de recuperación recibo de pago.

¹⁹⁻²⁵ Recuperación de cuotas pendientes recibos de pago, cursos de capacitación.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)

3. Hasta el momento no realizamos ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. Y tampoco manejamos almacenes ya que los bienes que adquirimos son para consumo de las distintas unidades y son entregadas o enviadas al momento de su compra.

INVERSIONES FINANCIERAS

4. A la fecha no tenemos ningún recurso destinado para Inversiones financieras o Fideicomisos.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

5. Los inmuebles, mobiliario y equipo adquiridos se registran a su costo de adquisición y los transferidos por el Instituto Estatal de infraestructura Física Educativa o recibidos mediante donación, se registran a su valor estimado o al costo de construcción o adquisición asignado por los patrocinadores.



Depreciación y Amortización: Estamos en procesos de la implantación del modulo de control patrimonial, mismo que a futuro presentará movimiento en estas cuentas; A la fecha hemos hecho un registro por baja de camioneta Nitro.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS.

6. En el Instituto no se registran estimaciones ni deterioros a la fecha, ya que en las cuentas por cobrar de los últimos años no hemos sufrido de falta de cobro, y el registro de las cuentas de patrimonio están en proceso, y en consecuencia se determinarán los criterios para su estimación.

OTROS ACTIVOS

7. Se encuentra en Unidad San Luis, Activo no circulante que se compone de equipo CNC Y PLC. Que tuvo un costo de \$5'383,116.30 Mismos que representan cursos de capacitación, que repercuten en los ingresos del Instituto en cuotas de recuperación por cursos, mismos que se llevan a cabo en las instalaciones de la misma unidad y que se imparten principalmente para la Zona Industrial.

PASIVO

1. Las cuentas por pagar al 31 de Octubre de 2021, son por la cantidad de \$8'749,288.87 que se integran por pagos pendientes a proveedores, acreedores y cuenta puente para el pago de honorarios asimilables a salarios de instructores de cursos de capacitación como sigue.

ISR Retención por salario permanente	393,821.72 ¹
ISR RETENCION POR SALARIO ASIMILADOS	62,468.472 ²
ISR RETENCION POR ARRENDAMIENTO	828.79 ³
CALLEJA CRUZ HUMBERTO	16,000 ⁴
NORMA IRENE REYES	14,743.84 ⁵
GUTIERREZ GUTIERREZ GRACIANO	6,732.75 ⁶
GARCIA TORRES MIGUEL ANGEL	3,366.03 ⁷
INTERESES GENERADOS FONDO DE AHORRO	25,954.22 ⁸



FANCISCA ESMERALDA GAYTAN MO	33,716 ⁹
SECRETARIA DE FINANZAS	303,953.10
JOSE LUIS HERNANDEZ BARRERA	8,534.32 ¹¹
INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI	342,950.72 ¹²
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	491,412.12 ¹³
OLIVIA DAYANA GOMEZ ORTIZ	1,448.35 ¹⁴
ICAT (ASIMILADOS)	2'165,550.29 ¹⁵
CASTAÑEDA SALAZAR ARTURO	21,568.86 ¹⁶
DIRECCION DE PENSIONES	175,159.03 ¹⁷
TRANSPORTES VENCEDOR S.A DE C.V	13,305.20 ¹⁸
RETENCIONES SISTEMAS DE SEGURIDAD SOCIAL	31,266.22 ¹⁹
TECNOLOGIA Y DISEÑO EN INGENIERIA ELECTR	14,717.50 ²⁰
SECRETARIA DE EDUCACION DEL GOBIERNO DEL	2,735,613.18 ²¹
PRESTAMO PENSIONES	90,853.59 ²²
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	2'795,006.18 ²³
ICAT (ASIMILADOS)	242,071,439.89 ²⁴
GARCIA TORRES MIGUEL ANGEL	91,487.3 ²⁵

⁹ ISR causado en octubre pendiente de pago 2021.

¹⁰ ISR asimilados causado en Septiembre pendiente de pago 2021.

¹¹ ISR RTN. Rentas al mes de octubre.

¹² Gastos a comprobar de unidades de capacitación.

¹³ Intereses Acumulados en cuenta de inversión Fondo de Ahorro Anual de los trabajadores, mismos que se entregaran al termino del año.

¹⁴ Finiquito por terminación laboral Director de Unidad

¹⁵ Impuesto sobre nomina 1 % pendiente de pagar y que comprende los meses diciembre, enero, febrero, marzo, abril, mayo junio, julio, agosto, septiembre y octubre

¹⁶ Finiquito por terminación laboral

¹⁷ Pagos pendientes pasivo premio antigüedad y bono día del padre.

¹⁸ pasivo IMSS octubre 2021

¹⁹ cancelación de cheque 7023, del 28 de julio 2017 pensión alimenticia terminación laboral Víctor Hugo Flores Salcido oficio 2507/2015 expediente 365/2017/E1TECA

²⁰ Saldo pago por asimilados

²¹ Finiquito por terminación laboral

²² pasivo pensiones octubre 2021 administrativos.

²³ Retención pago de facturas queros de transporte

²⁴ Retenciones hechas en nomina por seguridad Social.

²⁵ complemento pago de factura no. 511 trabajos de gestoria y trámites ante CFE suministrador de servicios básicos para oficinas administrativas.

²⁶ recibo con antigüedad de más de 5 años Con relación al monto pendiente de pago de la Secretaria de Educación del Gobierno del Estado en cantidad de \$2'735,613.18 fue un

préstamo que se efectuó para cubrir una aportación de subsidio estatal correspondiente al ejercicio 2009.

²⁷ retenciones a los trabajadores por préstamo a corto y largo plazo préstamos hipotecarios para enterar a Dirección de pensiones del Estado.

²⁸ Se Integra de los pagos a enterar por pagos a pensiones, préstamos hipotecarios, pagos para sindicatos, pensiones alimenticias, fondos por incidencias y finiquitos pendientes de

enterar



²⁴se integra por retribución anual saldo no cobrado ejercicio anteriores \$1,117.69, retribución anual 2017 por \$1'369,262.00, de 2018 \$1,290.00. Saldo \$1,714.20 Conocer pendiente, mas nómina mes de octubre 2021 para instructores.

²⁵Pasivo indemnización por defunción pendiente la entrega hasta que exista resolución a favor de los beneficiarios

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

1. La cuenta de DERECHOS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES en cantidad de \$ 56'487,013.45 representa la captación de los ingresos propios del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de San Luis Potosí por concepto de cuotas de cursos de capacitación e ingresos derivado de Subsidios Estatales al mes de junio, para el desarrollo de actividades del ente público.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

2. Comprende el importe del Gasto por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales necesarios para el funcionamiento del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de San Luis Potosí, ejercido con presupuesto Estatal, Federal y de Ingresos Propios. Siendo el monto de \$51'733,349.00 para gastos capítulo 1000 tanto para empleados como para los instructores del Instituto.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

1. La Hacienda Pública o Patrimonio Contribuido no ha sufrido cambios a la fecha.

- IV) En cuanto al Patrimonio Generado ha tenido movimiento por las rectificaciones a resultados ejercicios anteriores, por cuestión de recibos cancelados a solicitud de los clientes además de una devolución a la federación por \$19,478.68 por remanente ejercicio 2020 afectando los resultados después de ya cerrada la cuenta pública.

V) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Composición del rubro de efectivo y Equivalentes:



**INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
REPORTES MODULO FINANCIERO
CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO
(en pesos)**

Página: 1 / 1

	Del Periodo 1	Al 10	Ejercicio: 2021	Periodo: 10
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro		4,150,965		4,150,965
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		16,809,748		16,809,748
Depreciación		-200,900		-200,900
Amortización		0		0
Incrementos en las provisiones		0		0
Incremento en inversiones producido por revaluación		0		0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		0		0
Incremento en cuentas por cobrar		17,109,648		17,109,648
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		0		0

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLES EL EMISOR

VI) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES



INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO
DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
REPORTES MODULO FINANCIERO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos
Contables

Fecha: 19/11/2021

Hora: 12:00:25

Página: 1 / 2

(Cifras en pesos)

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DEL 2021

1. Total de egresos (presupuestarios)		60,463,680.62
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,041,847.94
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	
Materiales y suministros	1,038,715.94	
Mobiliario y equipo de administración	3,132.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obras públicas en bienes de dominio público	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		1,038,754.70
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	38.76	