



PODER EJECUTIVO
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
SAN LUIS POTOSÍ



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2025

Su objetivo es revelar y proporcionar información adicional que no se presenta en los Estados Financieros, pero que es relevante para la comprensión de alguno de ellos. Lo anterior para dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

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

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

En el año de 1997 se publicó el decreto de creación en el periódico oficial de Gobierno del Estado, con dos unidades de capacitación autorizadas; en 1998 se autorizó la creación de una Unidad Móvil para la zona Huasteca del estado; entre 2003 y 2011 se autorizaron 11 unidades de capacitación y 2 unidades móviles más, para las zonas centro y altiplano. Finalmente, en el año de 2013, se autorizó la construcción de las oficinas de la Dirección General del Instituto, desde el año 2024 están siendo utilizadas como oficinas centrales con el convenio salarial que durante el mes de julio 2024 por medio SEDUUCP se empezaron los trabajos por un costo de \$1,650,000.00 con el CONVENIO-ICAT-SEDUUCP-001-2024, quedando finalizada la rehabilitación y modernización del piso número 2 de este instituto de capacitación.

2. Panorama Económico y Financiero

El Gobierno del Estado de San Luis Potosí no ha mantenido a este Instituto el importe total de la aportación que le corresponde (40%) para el rubro de gastos de operación establecidos en el Convenio de Coordinación para la Creación, Operación y Apoyo Financiero, suscrito el 30 de agosto de 1996 entre el Gobierno Federal y el Estado de San Luis Potosí. Desde el Ejercicio Fiscal de 2008 a la fecha, no se ha logrado las aportaciones estatales conforme a lo establecido en el Convenio en cuestión, sin embargo, el ICATSLP ha cumplido con sus objetivos institucionales, en la capacitación para y en el trabajo; misma que incide en el desarrollo económico, la creación de empleos y la competitividad a nivel nacional e internacional, y de especial, de la población del Estado, origina obtener un mejor nivel de ingreso que mejora la calidad de vida. De acuerdo a lo señalado en el anexo de ejecución presupuestal Cuarta, artículo 4) "LA SEP" podrá suspender la ministración de los recursos federales cuando "EL GOBIERNO DEL ESTADO" no realice el depósito de los recursos financieros que le corresponden aportar en el plazo referido, e no remita el documento que acredite la aportación estatal junto a la documentación bancaria donde se refleje la transferencia de los recursos estatales.

3. Organización y Objeto Social

A) Lugar una formación para el trabajo de calidad y pertinencia, a fin de incorporar amplios sectores de la población a las distintas modalidades de capacitación congruentes con las condiciones del mercado laboral y las expectativas del sector social.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD: Formación de capital humano a través de cursos de capacitación para y en el trabajo.

C) EJERCICIO FISCAL: 2025

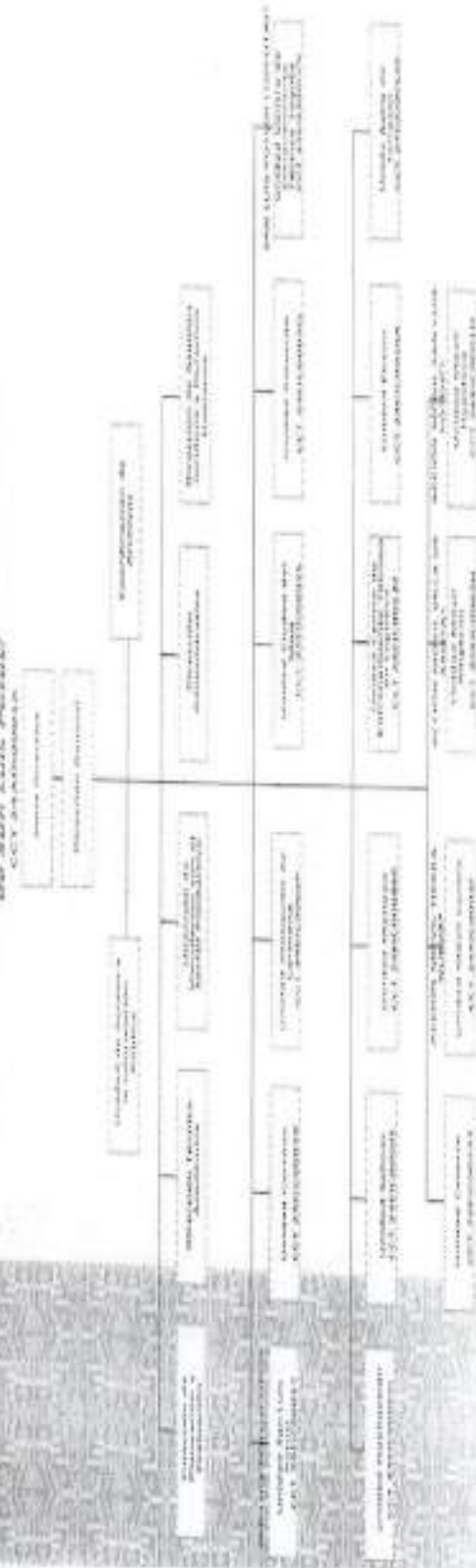
D) REGIMEN JURIDICO: Título III de la Ley de Impuesto Sobre la Renta de las Personas Morales con Fines no Lucrativos.

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: Las contribuciones que estamos obligados a pagar son ISR RETENCIÓN POR SALARIO PERMANENTE, ISR RETENCIÓN POR SALARIO PERMANENTE, ISR RETENCIÓN POR SALARIO PERMANENTE, SEGURO SOCIAL, RCV E INFONAVIT, IMPUESTO SOBRE NOMINAS, Y A RETENER ISR POR ARRENDAMIENTO ASI COMO RETENCIONES DE IVA

F) ESTRUCTURA ORGANICA

ORGANIGRAMA QUE INCLUYE CCT

Instituto de Contabilidad y Finanzas del Estado de México
del Poder Judicial del Estado de México



El FIDEICOMISARIO, MANDATOS Y ANALÓGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO. Mantendremos en tener Fideicomisos ni mandatos

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros se han preparado utilizando reglas y criterios contables gubernamentales autorizados por la Secretaría de Finanzas, los cuales, en lo general, son coincidentes con las Normas de Información Financiera Mexicana, excepto por que dichas reglas y criterios no requieren el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera ni observan la relativa a la normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos. En lo general, estos criterios y reglas se apartan de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en los aspectos básicos siguientes:

El 1 de enero de 2006 entró en vigor el esquema básico de las "Normas de Información Financiera", emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CONIF) a quien, a partir del 1 de junio de 2004, se le confirió la facultad para la emisión de dichas normas. Con el inicio de la aplicación de este nuevo esquema no se modifica la estructura financiera del Instituto ni sus políticas y criterios de registro contable.

Los Estados Financieros de los que forman parte estas notas han sido formulados sobre la base de valores históricos; es decir, que no se ajustan a los lineamientos del Boleín B-10 emitido por la Comisión de Principios de Contabilidad del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., denominado "Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en la Información Financiera".

En virtud de lo anterior, las cifras comparables en dichos Estados Financieros no son comparables con las de períodos anteriores, por estar expresadas éstas en pesos de poder adquisitivo diferente. Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones aplicables.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

No se tiene afectación Afiliación a los Estados Financieros por así disponer la legislación correspondiente.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambio

En el Instituto, no se realizan operaciones de ningún tipo en moneda extranjera

7. Reporte Analítico del Activo

Al momento se está preparando la información para registrar los bienes que constituyen el patrimonio, de ahí determinará la vida útil de los bienes muebles e inmuebles, así como los porcentajes de depreciación, deterioro o amortización.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Manifiestamos no tener Fideicomisos ni mandatos.

9. Reporte de la Recaudación

FONDO	RECAUDADO
FISCAL APARTADO "A"	\$ 60,472,144.40
ESTATAL APARTADO "A"	\$ 16,887,447.07
INGRESOS PROPIOS (CUBROS 2024 Y 2025)	\$ 12,187,633.08

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

Las cantidades que tenemos registradas en Reporte Analítico de la Deuda, se integra por pasivos generados por la misma actividad del Instituto de tal forma que no es Deuda contraída por ningún instrumento Financiero o Quienamantal.

11. Calificaciones otorgadas

El Instituto no está avaluado para contraer Deuda, por este motivo no hemos sido sometidos a calificación crediticia alguna.

12. Proceso de Mejora

A) PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO:

Principales características de controles aplicados en el ejercicio:

- Soluciones presupuestales por partida, unidad responsable, proyecto, proceso.
- Autorizaciones presupuestales por partida, unidad responsable, proyecto, proceso.
- Comprobaciones del gasto
- Ordenes de pago y compra
- Validaciones de los recursos emitidos del gasto
- Sellos
- Firmas de responsabilidad

13. Información por Seguros

GRADO DE AVANCE EN EL PROCESO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE EN EL CENTRO DE ESTUDIOS:

Para el registro de las operaciones, se verifica que la información que se genera en el sistema de contabilidad gubernamental tenga las características y el contenido de los principales informes de rendición de cuentas. Asimismo, el sujeto es fortalecido la transparencia y la rendición de cuentas, obteniendo con esto un mayor control y seguridad de la información generada en las actividades propias, para garantizar el proceso de armonización contable.

Se cuenta con el apartado de armonización contable en nuestra página, en el cual se estará subiendo la información de la normatividad emitida por el CONAC. El manual de contabilidad y de clasificadores presupuestarios se está trabajando.

15. Eventos Posteriores al Cierre

En los autos del expediente laboral 33/2022/24-5 en el auto de fecha 10 de abril de 2023 el INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ promueve demanda de amparo en contra de fecha 28 de febrero 2023, por este motivo se decretó la suspensión de la ejecución del laudo, respecto al monto que resta una vez que sea descontada la cantidad que corresponde a las meses de subsistencia de trabajador y que corresponde a la cantidad de \$342,847.00 (TRESCIENTOS CUARENTA Y DOS MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 00/100 M.N.), Y \$156.00.00 (CIENTO CINCUENTA MIL PESOS 00/100 M.N.)

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

B) NOTAS DE DESGLOSE

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo 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.

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

CONCEPTO	IMPORTE
EFFECTIVO	\$30,000.00
BANCOS/TESORERIA	\$8,892,119.94
INVERSIONES	\$6,528,624.57
TOTAL	\$13,450,744.51

⁶ Fondos fijos neto de oficinas centrales como de las unidades de capacitación

⁷ El saldo cuentas bancarias se integra por RECURSOS FEDERALES, RECURSOS ESTATALES, e INGRESOS PROPIOS.

⁸ Se creó una cuenta para el manejo del fondo de ahorro. Adicional, la cuenta para inversión fondo de ahorro conformado por las aportaciones trabajador y patron del Instituto, mismos que ya fueron enterados a los trabajadores.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

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

1	SECRETARIA DE FINANZAS	5,955,007.34
2	BBVA BANCOMER	4,904.78
3	ANA MARIA DE LOURDES PEÑA GOMEZ	994.46
4	COMISION EJECUTIVA ESTATAL DE ATENCION A VICTIMAS DEL	\$85,999.10
5	UNIDAD SAN LUIS	1,121,042.00
6	FLORES SALDIerna ROSA ESTEFANIA	47,144.34
7	UNIDAD SOLEDAD	372,800.00

8	TESORERIA DE LA FEDERACION	36.00
9	UNIDAD MATLAPA	3,000.01
10	VELAZQUEZ GARCIA TANIA ALEJANDRA	232.41
11	COORDINACION VALLES	190,450.00
12	COORDINACION PROGRESO	3,000.00
13	ZAMORA RANGEL ANA REBECA	42,059.00
14	DEUDORES CONOCER	13,500.00
15	DIRECCION DE VINCULACION	465,917.00
16	UNIDAD HUEHUETLAN	1,000.00
17	UNIDAD AXTLA	400.00
18	MIRIAM NAYELI GONZALEZ AGUILAR	3,785.13
19	RODRIGUEZ MENDETA LORENA	6,053.00
20	MARTINEZ FLORES JESUS EMANUEL	23,826.89
21	ESPINOZA RODRIGUEZ PAULINA	1,000.00
22	RODOLFO ALVARADO VAZQUEZ	3,419.26
23	DEUDORES UNIDAD CATORCE	7,300.00
24	CASTILLO SEGURA SANDRA GABRIELA	40,421.24
25	EMILIO ORTEGA OJEDA	883.00
26	DINAMICA PLASTICENTRO S.A. DE C.V.	222.00
27	ZAMARRON GARCIA JUAN CARLOS	2,450.00
28	REYES RANGEL JOSE LUIS	5,182.27
29	GONZALEZ MENDOZA ELIZABETH	16,151.69
30	BERENICE DAYHANARA CERDA JACOBO	3,500.00
31	EZEQUIEL ANIMAS SALAZAR	10,000.00
32	LEDEZMA LIRA JORGE FRANCISCO	2,100.00
33	PLOMERIA Y CERAMICA DE SAN LUIS SA DE CV	145.71
34	EDENRED MEXICO SA DE CV	33,851.58

¹ Recibo 14486 por \$768,818.00 Complemento gastos de operación y servicios personales octubre-diciembre 2017 Federal, 14487 \$58,507.40 Puesto Querqueno 2017 Federal y 14488 \$1,374,507.71 Política Social 2017

² Se depositó en una cuenta bancaria entidad proporcionada por el beneficiario (Trabajadora Cta. Del Maiz); en tanto al Banco el monto del depósito no dejar disponible el depósito y devolvámos el monto a futuro (se tuvo hecho las gestiones, más al personal del banco a cargo no ha dado respuesta)

³ Depósito por anticipo a pensiones y vivienda del estado por empleado Ana María de Lauro Peña Gómez

⁴ Cheque en garantía de cursos que se reportan en comprobante de afiliación a víctimas

⁵ Saldo 2014, 2017 y 2018 por \$6,880.00 empresas no localizables, deudas alimentarias jurídicas y el resto por recibos 2022, Buh Midling Compuventas México S. de R.L. de C.V. y de 2023 Compuventas México S. de R.L. de C.V., San Luis Menor Forming, Floderich Automotriz México, Innovación Packaging & Process, Proveedora de Seguridad Industrial del Golfo, Grupo Aerero S.A. de C.V. Controladora MABE y A. SHUX MAN DE MEDICO, Tecnica San Luis Pulso recuperable a corto plazo

⁶ Por anticipo valores a comprobar y gastos de representación.

⁷ Recibos pendientes de cobro unidad Seguridad Social, GA Hospitales 25379, 26185, 26259, 26313, 26387, 26398, 26700, 26701, 26708, 26707, 26922 y 26937, 27112, 27497, 30050 y 32945.

⁸ Depósito enviado a la oficina de la federación pendiente de devolución

⁹ Recibos pendientes de elaboración

¹⁰ Por concepto de aportaciones seguro social

¹¹ Recibo pendiente de cobro

¹² recibos pendientes por concepto de cuotas de cuotas de capacitación

¹³ Anticipo por ferias relación laboral

10 Recibos pendientes de cobro
 11 Centros Operacionales México, Panel River, Asociación de ejércitos de la Gestión de Talento Humano de San Luis Potosí, Continental Automotriz Mexicana y Proyectos y Servicios Varios

12 Recibos pendientes de elaboración

13 Recibos pendientes de cobro

14 depósitos gastos a comprobar por concepto de varios

15 Varios a comprobar

16 Compañía Maternidad y Rivero, reunión con instructores, Villa de Ramas y Mexquique realizar capacitación de nuevos instructores, VNA de Reyes y Centros supervisión unidades, viaje a Charcas y Matichuala para recolección de papelería, flama realizar visita a unidad de capacitación y emisión de trabajo a quereiro

17 Varios a comprobar

18 Depósito pendiente de devolución

19 Por recibo 30210, 30211, 30232 y 30243, memoria Real Bonanza, recibos pendientes de elaboración

20 Por Anticipo a gastos a comprobar

21 Varios a comprobar

22 Depósito emitido a proveedor

23 depósito emitido al proveedor

24 gastos a comprobar de oficinas centrales de ICATSLP

25 Gastos por comprobar por concepto de varios

26 ANTICIPO 6 JUEGOS DE COPAS CERTIFICADAS EN EL INSTRUMENTO NOTARIAL 3071

27 Gastos a comprobar

28 Gastos a comprobar por concepto de varios a firma nueva y el camion

29 Compra de material para curso pendiente de arribos la empresa danco de crédito por el fallado

30 Anticipo a proveedor por compra de combustible para vehículos oficiales de Ical

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS).

3 Hasta el momento no realizamos ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. Y tan poco manejamos almacenes ya que los bienes que adquirimos son para consumo de las distintas unidades y son entregados o enviados 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

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: Cesamos en procesos de la implantación del método de costo patrimonial, mismo que a futuro presentará movimiento en esas cuentas. A la fecha hemos hecho un registro por baja de camioneta Niro

Bienes Muebles

Concepto	2,025.00	2,024.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	11,330,878.70	11,282,185.30
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,538,926.12	3,457,409.94
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,563,923.00	3,563,923.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10,042,138.15	10,032,858.15
Total BIENES MUEBLES	28,565,865.97	28,366,376.39

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2025	2024
TERRENOS		
VIVIENDAS	\$ 2,737,215.00	\$ 2,737,215.00
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN E	\$ 00	\$ 00
	2,737,215.00	2,737,215.00

Depreciaciones

Concepto	2025	2024
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIE	\$ 289,900.00	\$ 289,900.00
	289,900.00	289,900.00

Depreciación y Amortización: Estamos en proceso de la implementación del método de control patrimonial, masno que a futuro presentará movimiento en estos cuantías. A la fecha hemos hecho un regalo por baja de camión de Alito.

Activos Intangibles

Concepto	2025	2024
SOFTWARE		
LICENCIAS	\$ 321,315.00	\$ 00
Total ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 309,490.04	\$ 309,490.04
	630,805.04	309,490.04

Activo Diferido

Concepto	2025	2024
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		
Total ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 00	\$ 00
	0	0

Amortizaciones

Concepto	2025	2024
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIE	\$ 00	\$ 00
	0	0

Estimaciones y Deterioros

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 las cifras para su estimación.

Otros Activos

Se encuentra en Unidad San Luis, Activo no circulante que se compone de equipo CNC Y P.C. Que tuvo un costo de \$5,383,116.30 Minus que representan cartas de capacitación, que reproducen en los ingresos del Instituto en cuantías de recuperación por cartas, que se lleva a cabo en las instalaciones de la misma unidad y que se imparten principalmente para la Zona Industrial.

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

1. Las cuentas por pagar al 30 de noviembre de 2025, son por la cantidad de \$ 7,113,267.34 que se integran por pagos pendientes a proveedores, acreedores y cuenta puente para el pago de honorarios atribuidos a salarios de estructuras de cursos de capacitación:

1	ISR RETENCION POR SALARIO PERMANENTE	965,577.17
2	ISR RETENCION POR SALARIO ASIMILADOS	182,174.36
3	ISR RETENCION POR ARRENDAMIENTO	1,887.52
4	RETENCION IVA	3,622.55
5	REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA	738.54
6	IMPUESTO SOBRE NOMINA	1,741,575.00
7	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	246,124.44
8	OLIVIA DAYANA GOMEZ ORTIZ	1,448.35
9	UNIDAD MATLAPA	3,750.01
10	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	443,275.39
11	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	1,905,449.45
12	ICAT ASIMILADOS	1,376,952.77
13	INTERESES GENERADOS FONDO DE AHORRO	63,811.12
14	GUTIERREZ GUTIERREZ GRACIANO	6,732.75
15	SANCHEZ GAMA RICARDO	6,297.53
16	ACCION MOVIL ALTIPLANO	1,600.00
17	BECA IMPRESORES SA DE CV	580.00
18	LUNA RODRIGUEZ FRANCISCO	7,652.86
19	ORDZCO ARREGUIN JOSE ALFREDO	7,652.86
20	SIERRA GOMEZ NOHEMI NAZARETH	8,349.42
21	SEGURA LEON LUIS EDUARDO	25,087.64
22	CASTAÑEDA SALAZAR ARTURO	21,568.86
23	CARDENAS GUJARDO SONIA GUILLERMINA	56,710.17
24	PEÑA GOMEZ ANA MARIA DE LOURDES	6,297.53
25	RUIZ GOMEZ EDGAR IVAN	1,500.00
26	REYES RANGEL JOSE LUIS	45.53
27	INTERESES GENERADOS EDO. CTA.	739.23
28	DIRECCION TECNICO ACADEMICO	60.00
29	TESORERIA DE LA FEDERACION	28,000.00

1 ISR causado en noviembre 2025 pendiente de pago

2 ISR asimilados causado noviembre 2025 y retenido por servicios profesionales

3 ISR R77N, Retas pendiente de pago

4 IVA Rta. Arrendamiento oficinas centrales

5 Ite por servicios profesionales

6 IMPUESTO SOBRE NOMINA

7 póliza IMSS al mes de noviembre 2025

8 cancelación de cheque 7023, del 29 de julio 2017 pensión alimenticia terminación laboral Vidal Hugo Rivera Saldaña oficio 2507/2013 expediente 365207167TECA

9 depósito pendiente por concepto de cursos

10 depósitos a cuentas de bancos no identificadas por concepto de curso en unidades de capacitación

- 11 Se integra de los pagos a entregar por pagos a pensiones, préstamos hipotecarios, pagos para eméritos, pensiones alimenticias, fondos por incidencias, amortización de créditos, cesantía y vejes y Ensaladas pendientes de entregar
- 12 Se integra por adeudos en cobros de ejercicios anteriores \$1,117.69, reintegración anual 2017 por \$1,369,262.00, reintegración anual 2016 \$1,250.00, \$2,261.00 más adeudo y 70.100 del mes de noviembre 2024
- 13 Ingresos acumulados fondo ahorro de los trabajadores
- 14 Cálculo Proporcional Fijaquito Graciela Gutiérrez Guzmán
- 15 Páguila Cálculo proporcional Fijaquito Sánchez Genta Ricardo
- 16 Recibo Unifon Movi Altiplano como anticipo, se elaborará recibo
- 17 pasivo proveedor
- 18 Cálculo Proporcional Fijaquito Luisa Rodríguez francisco
- 19 Cálculo Proporcional Fijaquito Oreste Amegán José Alfredo
- 20 Cálculo Proporcional Fijaquito Sierra Gómez Nelson Nazareno
- 21 Cálculo Proporcional Fijaquito Segura Luis Eduardo
- 22 Cálculo Proporcional Fijaquito Castañeda Salazar Arturo
- 23 Cálculo Proporcional Fijaquito Cárdenas Guajardo Santa Guillermina
- 24 Cálculo Proporcional Fijaquito Peña Gómez Ana María de Lourdes
- 25 pago pendiente por depósito en cantidad mujer a gastos a comprobar
- 26 pago pendiente por depósito en cantidad mujer a gastos a comprobar
- 27 intereses generados según estado de cuenta pendientes de devolver a la federación
- 28 Depósito erróneo pendiente de aplicar a otro curso de capacitación
- 29 Depósito de tesorería de la federación

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Al final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes	
Concepto	
Efectivo	2,025.00
Bancos/Tesorería	30,000.00
Bancos/Dependencias y Otros	13,420,744.51
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-
Fondos con Afectación Específica	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	221,778.78
Otros Efectivos y Equivalentes	-
Total	13,672,523.29
	3,380,118.35

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

POTOSÍ
GOBIERNO DEL ESTADO

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
SAN LUIS POTOSÍ
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01 nov./2025 al 30 nov./2025
(Cifras en pesos)

POTOSÍ
GOBIERNO DEL ESTADO

UN: 25.04.000
REC: 00000000000000000000

Fecha: / /
Mes de Imposición:

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$9,682,526.82
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Pagados	\$48.45
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$0.00
2.3 Disminución del Exceso de Provisiones	\$0.00
2.4 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00
2.5 Disminución del Exceso de Estimaciones por Retiro o Cambio a Descuento	\$0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
3.1 Acreditaciones Recaudadas	\$0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamiento	\$0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
4. Total de Ingresos Contables	\$9,682,576.27

POTOSÍ
GOBIERNO DEL ESTADO

INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
SAN LUIS POTOSÍ
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01 nov./2025 al 30 nov./2025
(Cifras en pesos)

POTOSÍ
GOBIERNO DEL ESTADO

UN: 25.04.000
REC: 00000000000000000000

Fecha: / /
Mes de Imposición:

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$9,516,429.66
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
2.1 Variaciones y Terminos	\$290,664.26
2.2 Modificaciones y Reintegraciones	\$225,454.50
2.3 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$27,113.90
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
3.1 Otros Gastos	\$284,026.89
3.2 Variaciones y Terminos (Consumos)	\$554.35
3.3 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$225,454.50
4. Total de Gastos Contables	\$9,489,794.27

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CONTABLES: Los movimientos que se reflejan son el resultado de la operación diaria.

BIENES MUEBLES E INMUEBLES EN COMODATO: Según la información registrada en nuestros archivos de control patrimonial, al día 31 de marzo de 2014, se encuentran clasificados y asignados 25 artículos con el tipo de contrato "Comodato" en beneficio de empresas y dependencias gubernamentales pertenecientes a diversos Municipios del Estado de San Luis Potosí.

Formado de reforma 06/12/2022

ELABORA

FIDEL ANTONIO DELGADILLO DELGADO
CONTABILIDAD

SUPERVISA

ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

AUTORIZA

ROSA ESTEFANIA FLORES SALDIERNA
DIRECTORA GENERAL