



INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MAYO DE 2026

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 (LGG).

- 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

En el año de 1997 se publica el decreto de creación en el periódico oficial de Gobierno del Estado, con dos unidades de capacitación autorizadas: en 1998 se autoriza la creación de una Unidad Móvil para la zona hússleca del estado; entre 2006 y 2011 se autorizaron 11 unidades de capacitación y 2 unidades móviles más, para las zonas centro y allipiano. Finalmente, en el año de 2013, se autoriza la construcción de las oficinas de la Dirección General del Instituto, desde el año 2024 están siendo utilizados como oficinas centrales conviene señalar que durante el mes de julio 2024 por medio SEDUVOP se empezaron los trabajos por un costo de \$1,650,000.00 con el CONVENIO-ICAT-SEDUVOP-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 ministrado a este Instituto el importe total de la aportación que le corresponde (40%) para el rubro de gasto de operación establecido 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 comento, 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 en 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 clausula Cuarta, inciso c) "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 corresponde aportar en el plazo referido, o 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) Lograr 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: 2026

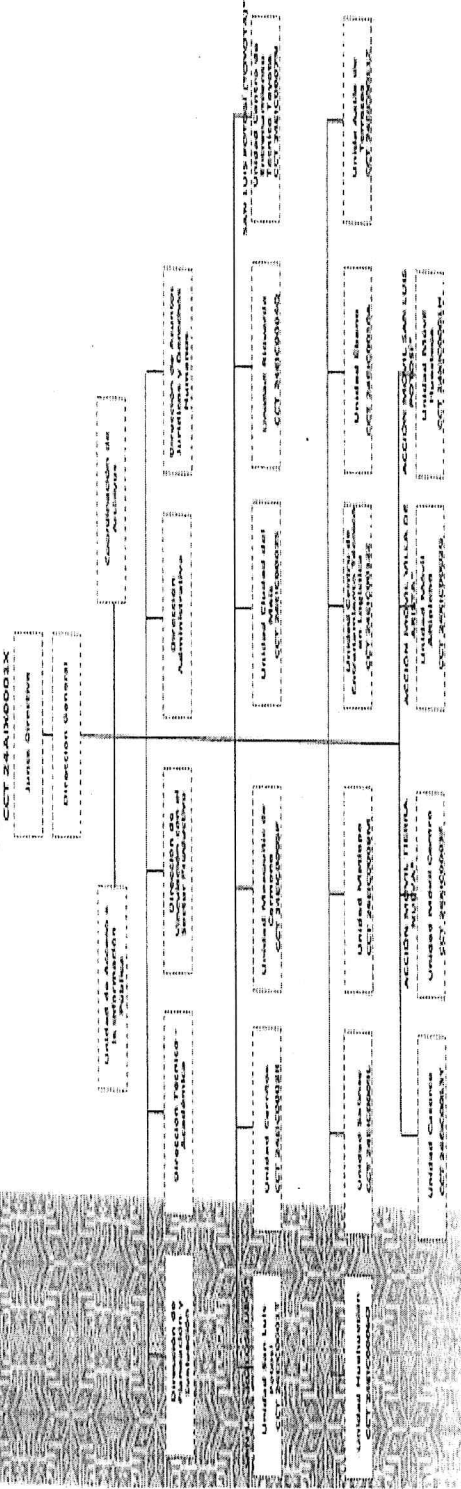
D) REGIMEN JURIDICO: Título III de la Ley de Impuesto Sobre la Renta de las Personas Morales con Fines no Lucrativos.

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: Las contribuciones que estamos obligados a pagar son ISR RETENCION POR SALARIO PERMANENTE, ISR RETENCION POR SALARIO ASIMILADOS, 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 Capacitación para el Trabajo del Estado de San Luis Potosí
CCT 24AIX0003X



G) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO. Manifestamos no 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 Mexicanas, excepto por que dichas reglas y criterios no requieren el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera ni observan lo relativo 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. (CINIF) 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 alinean 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 contenidas en dichos Estados Financieros no son comparables con las de períodos anteriores, por estar expresados éstos 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 inflacionaria a los Estados Financieros por así disponerlo la reglamentación correspondiente.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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 determinarán la vida útil de los bienes muebles e inmuebles, así como los porcentajes de depreciación, deterioro o amortización.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Manifestamos no tener Fideicomisos ni mandatos

9. Reporte de la Recaudación

FONDO	RECAUDADO
FEDERAL APARTADO "A"	\$ 28,074,937.00
ESTATAL APARTADO "A"	\$ 7,280,357.93
INGRESOS PROPIOS (COBROS 2024 y 2025)	\$ 5,266,829.00

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 Gubernamental.

11. Calificaciones otorgadas

El Instituto no está autorizado 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:

- Solicitudes presupuestales por partida, unidad responsable, proyecto, proceso.
- Autorizaciones presupuestales por partida, unidad responsable, proyecto, proceso.
- Comprobaciones del gasto
- Órdenes de pago y compra
- Validaciones de las facturas emitidas del gasto.
- Sellos
- Firmas de responsables

13. Información por Segmentos

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 genere en el sistema de contabilidad gubernamental tenga las características y el contenido de los principales informes de rendición de cuentas. Asimismo, el objetivo es fortalecer 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 333/2022/e-5 en el auto de fecha 10 de abril de 2023 el INTTUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI promueve demanda de amparo en contra de laudo de fecha 28 de febrero

2023, por este motivo se decretó la suspensión de la ejecución del Laudo, respecto el monto ha sido liquidado por la parte demandada dando paso a una conciliación entre ambas partes y la finalización de este acuerdo.

16. Partes Relacionadas

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

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	\$45,500.00
BANCOS/TESORERÍA	\$6,707,433.78
INVERSIONES	\$6,371,641.70
TOTAL	\$13,124,575.48

¹ fondos fijos tanto de oficinas centrales como de las unidades de capacitación.
² el saldo cuentas bancarias se integra por RECURSOS FEDERALES, RECURSOS ESTATALES, e INGRESOS PROPIOS.
³ se creó una cuenta para el manejo del fondo de ahorro. Además, la cuenta para inversión fondo de ahorro conformado por las aportaciones trabajador y patrón 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	2,404,288.21
2	BBVA BANCOMER	4,904.78
3	ANA MARIA DE LOURDES PEÑA GOMEZ	994.46
4	DEUDORES UNIDAD CATORCE	83,850.00
5	UNIDAD SAN LUIS	958,117.00
6	FLORES SALDIERNA ROSA ESTEFANIA	58,000.39
7	UNIDAD SOLEDAD	372,800.00
8	EDENRED MEXICO SA DE CV	11,654.33
9	UNIDAD MATLAPA	22,668.00
10	BERENICE DAYHANARA CERDA JACOBO	3,500.00
11	COORDINACION VALLES	322,550.00
12	COORDINACION PROGRESO	3,000.00
13	ZAMORA RANGEL ANA REBECA	42,059.00
14	TERAN ENRIQUEZ CESAR	4,797.28
15	DIRECCION DE VINCULACION	240,510.00
16	ROMERO BRIONES ELIZABETH	5,890.00
17	MARTINEZ FLORES JESUS EMANUEL	10,750.72
18	CASTILLO SEGURA SANDRA GABRIELA	27,872.29
19	GONZALEZ CASTILLO ROBERTO CARLOS	6,256.38
20	UNIDAD HUEHUETLAN	90,895.00
21	HECTOR ISRAEL RODRIGUEZ MARTINEZ	21,102.00
22	REYES RANGEL JOSE LUIS	10,961.59
23	GONZALEZ MENDOZA ELIZABETH	23,575.77
24	GALARZA PALOMO ARACELI	130.73
25	EZEQUIEL ANIMAS SALAZAR	15,703.00
26	LUIS MARTINEZ HURTADO	4,860.00

27	SANCHEZ HUERTADO ALEJANDRO ULISES	2,840.00
28	HERNANDEZ PEREZ JUAN RAMON	30.00
29	REYNAGA SANCHEZ NANCY	2.02
30	RUIZ GOMEZ EDGAR IVAN	1,600.00
31	DEUDORES CONOCER	60,000.00
32	UNIDAD EBANO	31,750.00
33	UNIDAD AXTLA	3,875.00
34	JAVIER HERNANDEZ CERVANTES	4,874.00
35	ADAMS GALLEGOS ALEJANDRA	8,064.08
36	OSCAR SEBASTIAN CAMPOS AMARO	554.96
37	VICTOR MANUEL MARTINEZ LARA	63.92
38	MARCO ANTONIO ARVIZU VAZQUEZ	1,136.02
39	LUCIA ALEJANDRA ROCHA ORTEGA	2,053.33
40	ALAN MARTIN MARTINEZ ACOSTA	1,319.20
41	OTSIGE	100.00

¹ Recibo 14486 por \$769,819.00 Complemento gastos de operación y servicios personales octubre-diciembre 2017 Federal, 14487 \$58,507.40 Premio Quinquenio 2017 federal y 14488 \$1'574,507.71 Política Salarial 2017

² Se depositó en una cuenta bancaria errónea proporcionada por el beneficiario (trabajadora Cd. Del Maije); en tanto el Banco al notificarlo determino no dejar disponible el depósito y devolvemos el monto a futuro, (se han hecho las gestiones, más el personal del banco a cargo no ha dado respuesta)

³ depósito por anticipado a pensiones y vivienda del estado por empleado Ana María de Lourdes Peña Gómez

⁴ recibos pendientes de cobro

⁵ saldo 2014, 2017 y 2018 por 36,880.00 empresas no localizables, deudas departamento jurídico y el resto por recibos 2022, Bulk Molding Compounds México s. de R.L. de C.V. y de 2023 Goodyear-SLP, San Luis Metal Forming, Flexitech Automotive México, Innovation Packaging & Process, Proveedora de Seguridad Industrial del Golfo, Grupo Acerero S.A. de C.V. Controladora MABE y A. SHULMAN DE MEXICO, FUJI ALCONIX MEXICO, Tecnia San Luis Potosí recuperable a corto plazo.

⁶ Por anticipo viáticos a comprobar y gastos de representación,

⁷ Recibos pendientes de cobro unidad Soledad cursos SCT, GA transportes 25379, 26185, 26269, 26313, 26397, 26398, 26700,26701,26706, 26707, 26922 al 26937, 27112, 27497, 30050 y 32945.

⁸ Anticipo a proveedor por compra de combustible para vehículos oficiales de ica

⁹ recibos pendientes de cobro pendientes de noviembre

¹⁰ ANTICIPO 6 JUEGOS DE COPIAS CERTIFICADAS EN EL INSTRUMENTO NOTARIAL 3971

¹¹ Recibo pendiente de cobro

¹² recibos pendientes por concepto de cuotas de capacitación

¹³ Anticipo por término relación laboral.

¹⁴ Viáticos pendientes de comprobar

¹⁵ Cemex Operaciones México, Panel Rey, Asociación de ejecutivos de la Gestión de Talento Humano de San Luis Potosí, Continental Automotive Mexicana y Proyectos y Servicios Valtoca.

¹⁶ Viáticos pendientes de devolución

¹⁷ Comisión Matehuala y Ríoverde, reunión con instructores, Villa de Ramos y Mexquitic realizar capacitación de nuevos instructores, Villa de reyes y Cermos supervisión unidades, viaje a Charcas y Matehuala para recolección de papelería , Ébano realizar visita a unidad de capacitación

¹⁸ Por Anticipo a gastos a comprobar.

¹⁹ Gastos por comprobar

²⁰ Recibos pendientes de cobro

²¹ viáticos por comprobar

²² gastos a comprobar de oficinas centrales de ICATSLP

²³ Gastos por comprobar por concepto de viáticos

²⁴ viáticos por comprobar

²⁵ Pendiente de comprobación

²⁶ Recibos pendientes de cobro

²⁷ Viáticos pendientes de devolución

²⁸ Gastos no comprobados pendientes de devolución

²⁹ Pago en exeso pendiente de descuento en la siguiente quincena por concepto de pension alimenticia

³⁰ Gastos por comprobar

³¹ Vpendientes de depósito conocer logistic insight corporation

³² Recibo pendiente de cobro

³³ Recibo pendiente de cobro

³⁴ viáticos por comprobar

³⁵ Gastos por comprobar

³⁶ Gastos por comprobar

³⁷ Gastos por comprobar

³⁸ Gastos por comprobar

³⁹ Gastos por comprobar
⁴⁰ Pendiente de limpiar contrato de servicios
⁴¹ depósito de mas pendiente de devolución

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

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 módulo de control patrimonial, mismo que a futuro presentará movimiento en estas cuentas; A la fecha hemos hecho un registro por baja de camioneta Nitro .

Bienes Muebles

Concepto	2026	2025
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 11,771,559.68	\$ 11,643,619.68
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 3,538,926.12	\$ 3,538,926.12
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 3,593,923.00	\$ 3,593,923.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 10,110,849.70	\$ 10,042,138.15
Total BIENES MUEBLES	29,015,258.50	28,818,606.95

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2026	2025
TERRENOS	\$ 2,737,215.00	\$ 2,737,215.00
VIVIENDAS	\$.00	\$.00
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN P	2,737,215.00	2,737,215.00

Depreciaciones

Concepto	2026	2025
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 299,900.00	\$ 299,900.00
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIE	299,900.00	299,900.00

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

Activos Intangibles

Concepto	2026	2025
SOFTWARE	\$ 321,315.00	\$ 321,315.00
LICENCIAS	\$ 309,490.04	\$ 309,490.04
Total ACTIVOS INTANGIBLES	630,805.04	630,805.04

Activo Diferido

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

Amortizaciones

Concepto		2025	2024
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$.00	\$.00
Total	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIE	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 los criterios para su estimación.

- Otros Activos

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, que se llevan a cabo en las instalaciones de la misma unidad y que se imparten principalmente para la Zona Industrial.

Pasivo

- Cuentas y Documentos por pagar

- Las cuentas por pagar al 31 de mayo 2025 son por la cantidad de \$ 6,094,980.89 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 .

1	ISR RETENCION POR SALARIO PERMANENTE	601,795.53
2	ISR RETENCION POR SALARIO ASIMILADOS	81,838.90
3	ISR RETENCION POR ARRENDAMIENTO	1,887.52
4	RETENCION IVA	3,622.55
5	REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA	447.08
6	IMPUESTO SOBRE NOMINA	1,719,413.00
7	SECRETARIA DE FINANZAS	184,005.37
8	OLIVIA DAYANA GOMEZ ORTIZ	1,448.35
9	UNIDAD CATORCE	150.00
10	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	433,890.39
11	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	1,246,714.03
12	ICAT ASIMILADOS	1,376,952.77
13	GUTIERREZ GUTIERREZ GRACIANO	6,732.75
14	SANCHEZ GAMA RICARDO	6,297.53
15	ACCION MOVIL ALTIPLANO	1,600.00
16	LUNA RODRIGUEZ FRANCISCO	7,652.86
17	OROZCO ARREGUIN JOSE ALFREDO	7,652.86
18	SIERRA GOMEZ NOHEMI NAZARETH	8,349.42
19	SEGURA LEON LUIS EDUARDO	25,087.64
20	CASTAÑEDA SALAZAR ARTURO	21,568.86
21	CARDENAS GUAIARDO SONIA GUILLERMINA	56,710.17
22	PEÑA GOMEZ ANA MARIA DE LOURDES	6,297.53
23	RUIZ GOMEZ EDGAR IVAN	1,500.00
24	INTERESES GENERADOS EDO. CTA.	91.63
25	DIRECCION TECNICO ACADEMICO	21,970.00
26	TESORERIA DE LA FEDERACION	6,294.00
27	GONZALEZ CASTILLO ROBERTO CARLOS	500.00
28	SEGURO SOCIAL	258,874.15
29	CONOCER	5,336.00
30	UNIDAD RIOVERDE	300.00

- 1

ISR causado en abril 2026 pendiente de pago.
- 2

ISR asimilados causado abril 2026.
- 3

ISR RTN. Rentas pendiente de pago.
- 4

IVA Rtn. Arrendamiento oficinas centrales.
- 5

Isr por segimen simplificado mes de abril 2026
- 6

IMPUESTO SOBRE NOMINA
- 7

pasivo pagos a devolver por concepto de subsidio correspondiente a nomina
- 8

cancelación de cheque 7023, del 28 de julio 2017 pensión alimenticia terminación laboral Victor Hugo Flores Salcido oficio 2507/2015 expediente 365/2017/IEITECA
- 9

depósitos pendiente de facturar
- 10

depósitos a cuentas de bancos no identificadas por concepto de curso en unidades de capacitación
- 11

Se Integra de los pagos a enterar por pagos a pensiones, préstamos hipotecarios, pagos para sindicatos, pensiones alimenticias, fondos por incidencias, amortización de créditos, cesantía y vejez y finiquitos pendientes de enterar
- 12

Se integra por saldo no cobrado ejercicios anteriores \$1,117.69, retribución anual 2017 por \$1'369,262.00, saldo de 2018 \$1,290.00, \$2,281.00 mes abril y 70,100 del mes de noviembre 2024
- 13

Calculo Proporcional Finiquito Graciano Gutiérrez Gutiérrez.
- 14

Pasivo Calculo Provisional Finiquito Sánchez Gama Ricardo
- 15

Recibo Unidad Móvil Aliplano cobro anticipado, se elaborará recibo
- 16

Calculo Proporcional Finiquito Luna Rodríguez Francisco.
- 17

Calculo Proporcional Finiquito Orozco Arreguin José Alfredo
- 18

Calculo Proporcional Finiquito Sierra Gómez Nohemi Nazareth.
- 19

Calculo Proporcional Finiquito Segura León Luis Eduardo
- 20

Calculo Proporcional Finiquito Castañeda Salazar Arturo.
- 21

Calculo Proporcional Finiquito Cárdenas Guajardo Sonia Guillermina.
- 22

calculo Provisional Finiquito Peña Gómez Ana María de Lourdes
- 23

pago pendiente por depósito en cantidad mayor a gastos a comprobar
- 24

intereses generados según estado de cuenta pendientes de devolver a tesorería de la federación
- 25

Deposito reclasificados que estaban pendientes de facturar
- 26

Depositos de tesorería de la federación por concepto de impuestos y deposito dupliado de tramite devolución
- 27

Pasivo gastos mes de diciembre
- 28

Pasivo seguro social mes de enero 2026
- 29

Pendiente de facturación
- 30

Pendientes de devolución

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	2026	2025
Efectivo	\$ 45,500.00	\$ 13,500.00
Bancos/Tesorería	\$ 13,079,075.48	\$ 10,321,936.30
Bancos/Dependencias y Otros	\$.00	\$.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$.00	\$.00
Fondos con Afectación Específica	\$.00	\$.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ 221,778.78	\$ 221,778.78
Otros Efectivos y Equivalentes	\$.00	\$.00
Total	13,346,354.26	10,557,215.08

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



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/ene./2026 al 31/may./2026

(Cifras en pesos)

Ust: DELGADILLO
 Rep: rptConciliacionPresupuest



Fecha y
hora de Impresión

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$42,163,209.43
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	\$219.13
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$219.13
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	\$0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$1,650,000.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$1,650,000.00
4. Total de Ingresos Contables	\$40,513,428.56



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/ene./2026 al 31/may./2026

(Cifras en pesos)

Ust: DELGADILLO
 Rep: rptConciliacionPresupuest

Fecha y
hora de Impresión



1. Total de Egresos Presupuestarios	\$37,315,998.24
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
2.2 Materiales y Suministros	\$2,874,217.19
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$1,027,565.64
2.5 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$727,940.00
2.10 Bienes Inmuebles	\$65,711.95
	\$1,650,000.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
3.4 Otros Gastos	\$1,027,612.89
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	\$47.25
4. Total De Gastos Contables	\$35,469,393.94

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.

Formato de reforma 06/12/2022

ELABORO

FIDEL ANTONIO DELGADILLO DELGADO
CONTABILIDAD

SUPERVISA

EZEQUIEL ANIMAS SALAZAR
ENCARGADO DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA

AUTORIZA

ROSA ESTEFANIA FLORES SALDIERNA
DIRECTORA GENERAL