

**(Organismo Público Descentralizado del Gobierno del
Estado de San Luis Potosí)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y 2018**

- Miles de pesos -

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

Este rubro se compone de saldos bancarios en moneda nacional, derivados de subsidios estatales y federales, así como de la captación de ingresos propios por servicios que presta la Universidad, los cuales son depositados en cuentas de gasto corriente. No se abren cuentas de inversiones con la finalidad de mantener liquidez y disponibilidad de los recursos para cubrir los compromisos relacionados con la operación de la Universidad, a excepción de la cuenta de Recursos Federales 2528, debido a que el convenio de ejecución así lo establece.

BANCOS MILES DE PESOS

<u>SEPTIEMBRE</u>	2017	2018
Banorte cuenta 0845341681	\$ 1	-\$ 1
Bancomer cuenta 0191963813	\$ 14	\$ 11
Banorte cuenta 08480200133	\$ -	\$ 4
Banorte cuenta 0848020168	\$ 7	\$ 7
Banorte cuenta 0173487666	\$ 5	\$ 7
Banorte cuenta 0169912406	\$ 21	\$ 69
Banorte cuenta 0173487590	\$ 5	\$ 28
Banorte cuenta 0848020087	\$ 18	\$ 75
Banorte cuenta 0176509466	\$ 6,432	\$ 10,117
Banorte cuenta 0508270862	\$ 8	\$ 11
Banorte cuenta 0588878587	\$ 351	\$ 357
Banorte cuenta 9503	\$ 454	\$ 454
Banorte cuenta 5682	\$ 918	\$ 918
Banorte cuenta 0816657542	\$ 14	\$ 12
Banorte cuenta 0568847679	\$ 303	\$ 2,602
Banorte cuenta 0216712528 (FEDERAL)	\$ 5,789	\$ 767
Banorte cuenta 0845341832	\$ -	\$ -
Banorte cuenta 0864693831	\$ 3,848	\$ 1,765
Banorte cuenta 0223480218	\$ -	\$ -
Banorte cuenta 3728	\$ -	\$ -
	\$ 18,188	\$ 17,203

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

OTRAS CUENTAS POR COBRAR MILES DE PESOS

	2017	2018
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	\$ 654	\$ 671
Otros Derechos a Recibir Efectivo	265	288
	\$ 919	\$ 959

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se compone de bienes adquiridos por la propia Universidad, así como de bienes recibidos en donación los cuales forman parte de su patrimonio y se registran a su costo de adquisición aplicándoseles la correspondiente depreciación en el ejercicio en que se adquieren.

El saldo de la cuenta de Obras en Proceso se deriva de convenios de construcción y equipamiento celebrados con el Instituto Estatal de Infraestructura Física Educativa (IEIFE) las cuales serán capitalizadas a la conclusión de las mismas.

*

<u>SEPTIEMBRE</u>	<u>2018</u>	
RUBROS	Depreciacion del mes actual	Depreciacion total del periodo
Muebles y Equipo de Oficina 2008 y ants. (10%)	14,481.65	137,647.80
Equipo de Computo y Redes (30%)	76,457.70	1,273,046.31
Equipo y Aparatos Audiovisuales (30%)	1,375.54	10,771.79
Mobiliario y Equipo educacional (10%)	79,502.64	1,944,786.00
Equipo de Transporte 2008	18,802.08	199,302.08
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas (10%) (OTROS EQ.)	11,288.00	278,954.35
Edificios y Construcciones	336,982.46	13,728,843.51
	538,890.07	17,573,351.84

La depreciación cargada a resultados del ejercicio 2018 asciende a \$17,584 (2017: \$16,973) "miles de pesos".

Pasivo

CUENTAS POR PAGAR	VENCIMIENTO 90 DIAS
SERVICIOS CORPORATIVOS ESPECIALIZADOS HERA S.A	\$ 113,895.18
CONSULTORES EXTERNOS DEL CENTRO SC	\$ 51,040.00
HOME DEPOT MEXICO S DE RL DE CV	\$ 8,700.00
	\$ 173,635.18

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

INGRESOS AL 30/09/2018	
PROPIOS	\$ 11,886,902.56
ESTATAL	\$ 13,967,993.00
FEDERAL	\$ 15,633,128.00

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

	2018	2017
Efectivo en bancos -Tesorería	\$ 17,218,630.64	\$ 18,204,601.82
Efectivo en bancos -Dependencias	-	-
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 17,218,630.64	\$ 18,204,601.82

Activo Fijo

SEPTIEMBRE	
RUBROS	Total de Compras
Muebles y Equipo de Oficina 2008 y ants. (10%)	39,048.00
Equipo de Computo y Redes (30%)	161,403.00
Equipo y Aparatos Audiovisuales (30%)	-
Mobiliario y Equipo educacional (10%)	83,354.62
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas (10%) (OTROS EQ.)	
Edificios y Construcciones	301,868.86

	sep-18	sep-17
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	101,795.00	5,522,139.00
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>		
Depreciación	16,972,594.00	23,873,890.00

IV) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Ingresos

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE SAN LUIS POTOSÍ			
Conciliación de Ingresos Contables y Presupuestales 2018			
Al 30 de Septiembre de 2018			
Ingresos Contables al 30 de Septiembre de 2018			
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios			11,886,902.56
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas			29,601,121.00
Total de Ingresos y otros beneficios			41,488,023.56
Ingresos Presupuestales al 30 de Septiembre de 2018			
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios			11,886,902.56
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas			
Estatales			
Finanzas	13,967,993.00		
SEGE	-		
Total Estatales		13,967,993.00	
Federales			
SEP	15,633,128.00		
PROEXES	-		
Total Federales		15,633,128.00	
Total Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas			29,601,121.00
Total de Ingresos y otros beneficios			41,488,023.56
Diferencia			-

Egresos

Total Presupuesto Autorizado 2018	\$ 65,579,552.40	*Autorizado por Junta Directiva.
Total Presupuesto Recibido 2018	\$ 41,488,026.53	*Información en base del Estado Analítico de Ingresos Presupuestales al 30 de Septiembre 2018.
Total Efectivamente Gastado 2018:	\$ 36,378,054.09	*Total ejercido al 30 de Septiembre 2018, considerando la ampliación presupuestal del Remanente del ejercicio fiscal 2017.
Capítulo 1000	\$ 29,112,334.90	
Capítulo 2000	\$ 1,065,866.45	
Capítulo 3000	\$ 5,535,339.28	
Capítulo 5000	\$ 664,513.46	

b).NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Autorización, Historia, Organización y Objeto Social

La Universidad Intercultural de San Luis Potosí, fue creada mediante decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 15 de enero de 2011 con personalidad jurídica y patrimonio propios; con sede en el Municipio de la capital.

La Ley General de Derechos Lingüísticos de los Pueblos Indígenas, tiene por objeto regular el reconocimiento y protección de los Derechos Lingüísticos, individuales y colectivos de los pueblos y comunidades indígenas, así como la promoción del uso y desarrollo de las lenguas indígenas, ordenamiento que reconoce en su artículo 11 que las autoridades educativas federales y las entidades federativas, garantizarán que la población indígena tenga acceso a la educación obligatoria, bilingüe e intercultural y adoptaran las medidas necesarias para que en el sistema educativo se asegure el respeto a la dignidad e identidad de las personas independientemente de su lengua. Asimismo, se fomentará la interculturalidad, el multilingüismo y el respeto a la diversidad y los Derechos Lingüísticos, en los niveles medio superior y superior.

Su prioridad es ampliar y diversificar las oportunidades de acceso a la educación superior y acercar la oferta educativa a la población, promoviendo una formación integral pertinente y con equidad, así como contribuir a la ampliación de la oferta educativa de los egresados del nivel medio superior de las cuatro regiones del Estado, con el fin de brindar opciones educativas que les permitan una formación de calidad y su incorporación socialmente responsable al desarrollo local, regional y nacional.

La Universidad Intercultural de San Luis Potosí, con base en estos preceptos y consideraciones, se crea como una institución pública de educación superior, con el objeto de impulsar un modelo de educación intercultural a través de las funciones de formación, investigación, vinculación y difusión de la cultura.

Los recursos con que opera la Universidad provienen de subsidio estatal, federal e ingresos propios, los cuales se aplican de la siguiente manera:

Subsidio Estatal e Ingresos Propios por venta de servicios educativos son utilizados para subsidiar la operación de la Universidad referente al capítulo 1000 de servicios personales, capítulo 2000 de servicios generales, capítulo 3000 de materiales y suministros y capítulo 5000 correspondiente a bienes muebles e inmuebles.

Recursos Federales por convenio, son destinados para cubrir la operación de la Universidad (capítulos 1000, 2000 y 3000.)

Los Recursos Federales Concursados son destinados para infraestructura y construcción

Bases de Preparación de los Estados Financieros

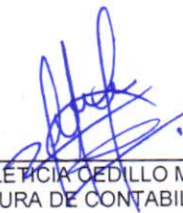
Los estados financieros que se acompañan, fueron preparados de acuerdo con reglas de contabilidad gubernamental, que en lo general son coincidentes con las Normas de Información Financiera Mexicana, emitidas por el Consejo Mexicano para la Integración y Desarrollo de las Normas de Información Financiera, A. C. (CINIF), excepto porque dichas reglas no requieren el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, no observan lo relativo a la normatividad aplicable a las entidades con propósitos no lucrativos vigentes a partir de 2004, ni cuentan con algún pasivo que cubre las obligaciones laborales destinadas del retiro de los trabajadores por concepto de jubilaciones, primas de antigüedad e indemnizaciones al retiro.



DRA. AURORA ORDUÑA CORREA
RECTORA



C.P. MARCO ANTONIO PALOMARES RODRIGUEZ
SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA



C.P. ANA LETICIA CEDILLO MENDOZA
JEFATURA DE CONTABILIDAD