



UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE SAN LUIS POTOSÍ

**(Organismo Público Descentralizado del Gobierno del
Estado de San Luis Potosí)**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 Y 2021

- Miles de pesos -

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

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

Efectivo y Equivalentes	2021	2020
Efectivo	16.00	16.00
Banorte cuenta 0845341681	- 1.00	- 1.00
Bancomer cuenta 0191963813	6.00	9.00
Banorte cuenta 08480200133	-	-
Banorte cuenta 0848020168	1.00	4.00
Banorte cuenta 0173487666	2.00	3.00
Banorte cuenta 0169912406	3.00	5.00
Banorte cuenta 0773487590	2.00	19.00
Banorte cuenta 0848020087	3.00	4.00
Banorte cuenta 0176509466	3,172.00	5,541.00
Banorte cuenta 0508270862	3.00	6.00
Banorte cuenta 0588878587	3.00	7.00



Efectivo y Equivalentes	2021	2020
Banorte cuenta 9503	454.00	454.00
Banorte cuenta 5682	918.00	918.00
Banorte cuenta 0816657542	-	3.00
Banorte cuenta 0568847679	1,968.00	610.00
Banorte cuenta 0216712528 (FEDERAL)	333.00	114.00
Banorte cuenta 9638 (FEDERAL)	-	-
Banorte cuenta 0845341832	-	-
Banorte cuenta 0864693831	2,011.00	1,197.00
Banorte cuenta 0223480218	-	-
Banorte cuenta 3836	-	-
Banorte cuenta 3728	-	-
Banorte cuenta 5271	1.00	-
Banorte cuenta 6478	-	-
Profexce	-	-
Expansión vertiente A	1.00	-
Expansión vertiente B	-	-
Total	8,896.00	8,909.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- OTRAS CUENTAS POR COBRAR -MILES DE PESOS-

Esta cuenta se integra de saldos de deudores de las subsedes, incluye un saldo de \$ 206,422.00 que provienen de la Universidad Comunitaria y de la Universidad Indígena que pasaron a formar parte de la Universidad Intercultural del San Luis Potosí que se crea por virtud del decreto de creación, por fusión en el ejercicio 2011.

	2021	2020
Cuentas por cobrar a Corto Plazo	506.00	533.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo	215.00	218.00
TOTAL	721.00	751.00



Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se compone de bienes adquiridos por la propia Universidad, así como de bienes recibidos en 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.

Concepto	2021	2020
Muebles y Equipo de Oficina		
Equipo de Cómputo y Redes	33.00	84.00
Equipo y Aparatos Audiovisuales		
Mobiliario y Equipo educacional		
Equipo de Transporte		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas y otros equipos	13.00	
Edificios y Construcciones	2,320.00	2,335.00
Edificación no Habitacional en Proceso	1,750.00	
Total	4,116.00	2,419.00

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.

Es importante señalar que el Terreno en el que se ubica la Unidad Académica de Tamazunchale se encuentra escriturado a nombre de la Secretaría de Educación del Gobierno del Estado (SEGE), sin embargo, como es de conocimiento todas las construcciones, mejoras y equipamiento han sido efectuados por cuenta de la Universidad Intercultural de San Luis Potosí.

RUBROS	Tasa de depreciación	Depreciación Acumulada del Periodo 2021	Depreciación Acumulada del Periodo 2020
Muebles y Equipo de Oficina	10%	1,632.00	1,452.00
Equipo de Computo y Redes	30%	10,256.00	10,008.00
Equipo y Aparatos Audiovisuales	30%	121.00	109.00
Mobiliario y Equipo educacional	10%	7,659.00	6,566.00
Equipo de Transporte	25%	1,193.00	1,193.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	921.00	778.00
Edificios y Construcciones	5%	38,631.00	33,756.00
TOTAL		60,413.00	53,862.00



Pasivo

Las cuentas que integran el pasivo son las siguientes:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2021	2020
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	291	291
Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	25	28
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	21	28
Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	435	438
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	64	64
Sub Total	836.00	849.00

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2021	2020
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	6	31
Sub Total	6.00	31.00

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2021	2020
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	366	452
Sub total	366.00	452.00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2021	2020
IMSS/RCV/INFONAVIT	151	117
Descuentos Infonavit	48	41
Acreedores Diversos	157	960
Pensiones Alimenticias	5	9
FONACOT	72	73
Sub Total	433.00	1,200.00

Total Pasivo a Corto Plazo	1,641.00	2,532.00
-----------------------------------	-----------------	-----------------



Pasivo a Largo Plazo

Acreeedores Diversos a largo Plazo	2020	2019
Secretaria de Educación de Gobierno del Estado	6,180	6,180
Total Acreeedores Diversos a Largo Plazo	6,180.00	6,180.00

Total Pasivo	7,821.00	8,712.00
---------------------	-----------------	-----------------

PATRIMONIO

La Universidad Intercultural de San Luis Potosí cuenta con patrimonio propio, el cual se conforma con los bienes muebles e inmuebles transmitidos según artículo segundo transitorio del decreto de creación de la Universidad Intercultural de San Luis Potosí que indica que todos los bienes, derechos, reconocimientos oficiales, patrimonio, plantillas laborales y alumnos de la Universidad Comunitaria y de la Universidad Indígena, pasaran a formar parte de la Universidad Intercultural de San Luis Potosí que se crea por virtud del decreto de creación, por fusión.

Por los bienes muebles e inmuebles transmitidos en propiedad por la Federación, el Estado, los Municipios y los particulares, las aportaciones, legados, donaciones y demás liberalidades efectuadas en su favor, las aportaciones en efectivo o en especie.

Resultado de Ejercicios Anteriores:

En el ejercicio 2021 se efectuaron movimientos a la cuenta de Resultados de Ejercicios anteriores.

En la contabilidad del ejercicio 2021 de la Universidad Intercultural de San Luis Potosí "UICSLP" se realizaron varios asientos contables de corrección que afectaron las cuentas de ejercicios anteriores, mismos que se reflejan en el estado de variaciones en la Hacienda Pública.



HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2021	2020
APORTACIONES	4,668.00	4,668.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	85,214.00	86,887.00
REVALÚOS	3,115.00	3,115.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	- 3,299.00	- 266.00
Total	89,698.00	94,404.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión, Otros Ingresos y Beneficios

INGRESOS	2021	2020
PROPIOS	6,296.00	9,819.00
ESTATAL	16,246.00	15,693.00
FEDERAL	16,246.00	15,375.00
Total	38,788.00	40,887.00

Total Ingresos	38,788.00	40,887.00
-----------------------	------------------	------------------

Gastos y Otras Pérdidas

SERVICIOS PERSONALES	2021	2020
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	20,012.00	19,050.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	7,006.00	6,292.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	844.00	832.00
SEGURIDAD SOCIAL	5,833.00	5,517.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	133.00	313.00
Sub Total	33,828.00	32,004.00



MATERIALES Y SUMINISTROS	2021	2020
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	242.00	446.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	5.00	6.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	-	1.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-	11.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	43.00	34.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	3.00	5.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	32.00	28.00
Sub total	325.00	531.00

SERVICIOS GENERALES	2021	2020
SERVICIOS BÁSICOS	604.00	817.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,013.00	984.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	476.00	453.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	139.00	318.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	10.00	158.00
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	17.00	48.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	54.00	86.00
SERVICIOS OFICIALES	-	1.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	679.00	612.00
Sub total	2,992.00	3,477.00

ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	2021	2020
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	3,673.00	1,602.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	1,255.00	3,539.00
OTROS GASTOS	14.00	-
Sub total	4,942.00	5,141.00

Total Egresos	42,087.00	41,153.00
----------------------	------------------	------------------



III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE SAN LUIS POTOSÍ

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/septiembre/2021 Al 30/septiembre/2021



Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
ORIGEN	\$ 37,036,061.96	\$ 38,444,314.41
DERECHOS	\$ 4,544,061.96	\$ 7,376,805.41
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 32,492,000.00	\$ 31,067,509.00
APLICACIÓN		
APLICACIÓN	\$ 38,846,772.71	\$ 36,677,978.10
SERVICIOS PERSONALES	\$ 33,410,624.82	\$ 31,604,440.77
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$ 320,622.93	\$ 531,045.38
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,928,224.63	\$ 3,427,081.07
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$ 2,187,300.33	\$ 1,115,410.88
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$ 1,810,710.75	\$ 1,766,336.31
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN		
APLICACIÓN	\$ 46,335.18	\$ 83,855.45
BIENES MUEBLES	\$ 46,335.18	\$ 83,855.45
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$ 46,335.18	-\$ 83,855.45
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$ 1,857,045.93	\$ 1,682,480.86
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 10,753,434.07	\$ 7,226,751.63
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 8,896,388.14	\$ 8,909,232.49



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 entre Ingresos Contables y Presupuestarios 2020
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2021

1. Total de Ingresos Presupuestarios	37,036,061.96
1.1 Derechos por Prestación de Servicios	4,544,061.96
1.2 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	32,492,000.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1,752,352.51
2.1 Ingresos Financieros	-
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,752,352.51
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	-
4. Total de Ingresos Contables	38,788,414.47

Egresos

Total Presupuesto Autorizado 2021	\$ 49,937,088.00	*Monto asignado en la Ley de Presupuesto de Egresos de San Luis Potosí para el ejercicio fiscal 2021.
Total Presupuesto Recibido 2021	\$ 37,036,061.96	*Información en base al Estado Analítico de Ingresos al 30 de Septiembre del 2021.
Total Efectivamente Gastado 2021:	\$ 36,715,054.44	*Total ejercido al 30 de Septiembre 2021, considerando la ampliación presupuestal del recurso comprometido del ejercicio fiscal 2020 .
Capítulo 1000	\$ 33,415,202.56	
Capítulo 2000	\$ 325,292.07	
Capítulo 3000	\$ 2,928,224.63	
Capítulo 5000	\$ 46,335.18	



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 aplicable emitidas por el Consejo de Armonización Contable (CONAC), 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.



UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DE SAN LUIS POTOSÍ
(Organismo Público Descentralizado del Gobierno del
Estado de San Luis Potosí)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 Y 2021

- Miles de pesos -

San Luis Potosí, S.L.P. a 30 de Septiembre de 2021

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

DRA. AURORA ORDUÑA CORREA
RECTORA

LIC. VICENTE DE JESUS POZOS CANO
SUBDIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

C.P. ANA LETICIA GEDILLO MENDOZA
JEFATURA DE CONTABILIDAD