

02 de Octubre del 2024
UTSLP 416/2024

Lic. Delmar Enrique López Olvera
Director General de Control y Auditoría y
Enlace con la Auditoría Superior de la Federación
Presente. –

Como parte de la reunión establecida el día 02 de octubre del actual, para la presentación de resultados finales y observaciones preliminares de la revisión practicada en la Auditoría 1778, con título Participaciones Federales a Entidades Federativas (Cumplimiento del Artículo 3-B de la Ley de Coordinación Fiscal).

Atendiendo las observaciones finales y observaciones preliminares de la Universidad Tecnológica de San Luis Potosí, al presente informo las justificaciones y aclaraciones siguientes:

- **Núm. del Resultado 2: Diferencias entre los registros presupuestales del capítulo 1000 y los importes registrados en los CFDI.**

Aclaración:

- ✓ Se remiten Estados Financieros de la Cuenta Pública 2023 con el informe del capítulo 1000 "Servicios Personales" en el formato 6d Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado por un monto de \$77,626,624.09 (pág. 125). Se anexa formato impreso en un tanto en copia, de oficio de acuse de estados financieros y de la pág. 125, el formato digital se anexa en disco.
- ✓ Se remite carpeta con Comprobantes Fiscales digitales por Internet (CFDI) De enero a diciembre de 2023, archivo digital en disco anexo.

- **Núm. del Resultado 6: Diferencias entre los Registros Contables de la Retención del ISR por Sueldos y Salarios y los importes registrados en los CFDI.**

Aclaración:

- ✓ Se añade archivo de anexo 3 modificado en formato .XLS y .PDF. Se anexa en formato impreso en un tanto, archivo digital en disco anexo.

La información en comentario, se anexa en formato digital en cd. Anexo, le participo que a su vez se remitió la información vía correo electrónico (anexo correo) a las siguientes direcciones:



EDUCACIÓN
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA



POTOSÍ
PARA LOS POTOSINOS
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

SEGE

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
DE GOBIERNO DEL ESTADO



mlucios@asf.gob.mx
jfmorales@asf.gob.mx
brcontreras@asf.gob.mx
jeaguayo@asf.gob.mx
rhuerta@asf.gob.mx
cge.delmar.lopez@slp.gob.mx
drodriguez@utslp.edu.mx

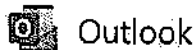
Sin otro particular y a la espera de solventar las dos observaciones de esta Universidad, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente


Dr. Daniel Rodríguez Cruz
Encargado de Despacho de la Dirección de Administración y Finanzas

c.c.p. Lic. Sergio Arturo Aguiñaga Muñiz. – Contralor General del Estado de San Luis Potosí.
C.P. Omar Valadez Macías. - Secretario de Finanzas de Gobierno del Estado de S.L.P.
Dr. Daniel Rodríguez Cruz. - Encargado de Despacho de la Dirección de Administración y Finanzas UTSLP.
DRC/RLLG

“2024, Año del Bicentenario del Congreso Constituyente del Estado de San Luis Potosí”



RV: Cédula de Resultados Finales Auditoría 1778 3-B

Desde Candelaria Benítez Hernández <cbenitez@utslp.edu.mx>

Fecha: Jue 03/10/2024 12:35 PM

Para: Rosalinda Llanas Gamez <rgamez@utslp.edu.mx>

2 archivos adjuntos (207 KB)

ANEXO 3 ISR Retenido y Enterado CORREGIDO.xlsx; Anexo 3 modificado.pdf;

fyi

De: Candelaria Benítez Hernández <cbenitez@utslp.edu.mx>

Enviado: miércoles, 2 de octubre de 2024 16:16

Para: Rosalinda Llanas Gamez <rgamez@utslp.edu.mx>

Asunto: RV: Cédula de Resultados Finales Auditoría 1778 3-B

Para tu conocimiento.

De: Daniel Rodriguez Cruz <droduguez@utslp.edu.mx>

Enviado: miércoles, 2 de octubre de 2024 16:12

Para: Candelaria Benítez Hernández <cbenitez@utslp.edu.mx>

Asunto: RE: Cédula de Resultados Finales Auditoría 1778 3-B

GRACIAS CANDY

De: Candelaria Benítez Hernández <cbenitez@utslp.edu.mx>

Enviado el: miércoles, 2 de octubre de 2024 04:11 p. m.

Para: mlucios@asf.gob.mx

CC: jfmorales@asf.gob.mx; brcontreras@asf.gob.mx; jeaguayo@asf.gob.mx; rhuerta@asf.gob.mx;

cge.delmar.lopez@slp.gob.mx; Daniel Rodriguez Cruz <droduguez@utslp.edu.mx>

Asunto: Cédula de Resultados Finales Auditoría 1778 3-B

2-2 2023.zip 1-2 2023.zip

Buenas tardes

De acuerdo a lo señalado en la reunión del día de hoy con respecto a la Cédula de Resultados Finales Auditoría 1778 3-B San Luis Potosí se adjunta la siguiente información:

Con respecto al Núm. del Resultado 2 Diferencias entre los registros presupuestales del capítulo 1000 y lo importes registrados en los CFDI

Se envía Estados Financieros de la Cuenta Pública 2023 con el informe del capítulo 1000 "Servicios Personales" en el formato 6d Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado por un monto de \$77,626,624.09 (pág. 124)

Se envía carpeta con Comprobantes Fiscales digitales por Internet (CFDI) De enero a Junio 2023
(Descargar con un click en el enlace del Zip)

Se envía carpeta con Comprobantes Fiscales digitales por Internet (CFDI) De julio a Diciembre 2023
(Descargar con un click en el enlace del Zip)

Con respecto al núm. del Resultado 6 Diferencias entre los Registros Contables de la Retención del ISR por Sueldos y Salarios y los importes registrados en los CFDI

Se adjunta archivo de anexo 3 modificado en formato .XLS y .PDF

En espera de solventar estas dos observaciones de la Universidad Tecnológica de San Luis Potosí, reciba un saludo cordial

Saludos Cordiales!!

Candelaria Benítez Hernández

Jefa de departamento de Contabilidad

cbenitez@utslp.edu.mx

(444) 834 8317 ext 2013

"De conformidad con lo dispuesto en el artículo 6º inciso A fracción II de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como en lo dispuesto en el artículo 17 fracción III, párrafo segundo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, 1, 2, 23, 53, 82, 83, 138, de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de San Luis Potosí, la información contenida en este mensaje electrónico y/o anexa al mismo es considerada pública y excepcionalmente podrá clasificarse como información reservada y/o confidencial en términos de lo establecido en los artículos 113 y 116 de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública, así como en los artículos 110 y 113 de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública y demás relativos. Asimismo, le informamos que los datos personales y sensibles que contenga este mensaje y/o anexos al mismo, serán tratados conforme a la Ley General de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados y demás normatividad aplicable en la materia. El aviso de privacidad integral puede ser consultado en <http://utslp.edu.mx/>"



Anexo al Oficio
UTSLP 416/2024

**SOLVENTACIÓN A OBSERVACIONES PRELIMINARES Y
RESULTADOS FINALES
AUDITORÍA ESPECIAL DEL GASTO FEDERALIZADO
AUDITORÍA 1778 “Participaciones Federales a Entidades Federativas”
(Cumplimiento del Artículo 3-B de la Ley de Coordinación Fiscal), ejercicio
2023.**

NÚM. DEL RESULTADO 2

**DIFERENCIAS ENTRE LOS REGISTROS PRESUPUESTALES DEL
CAPÍTULO 1000 Y LOS IMPORTES REGISTRADOS EN LOS CFDI.**

“2024, Año del Bicentenario del Congreso Constituyente del Estado de San Luis Potosí”



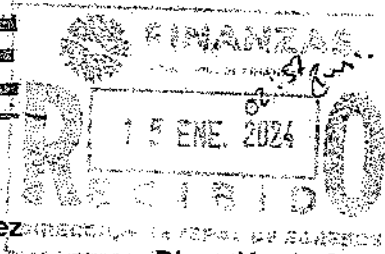
POTOSÍ
PARA LOS POTOSINOS
GOBIERNO DEL ESTADO SUTPOT

SEGE
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
DE GOBIERNO DEL ESTADO



ACUSE

12 de Enero del 2024
UTSLP 015/2024



Mtra. Marlene Johvana Mendoza González
Titularidad de la Dirección General de
Universidades Tecnológicas y Politécnicas

Dirección de Contabilidad
Gubernamental de la
Secretaría de Finanzas

Dra. Gloria Edith Palacios Almón
Directora Educación Media Superior
y Superior
Secretaría de Educación de Gobierno del Estado

Mtra. Damaris Grageda Acosta
Dirección General de Planeación y
Presupuesto de la
Secretaría de Finanzas

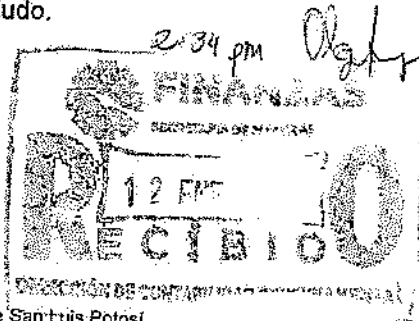
Presente.-

Anexo a este oficio me permito enviar a usted Estados Financieros de la Universidad Tecnológica de San Luis Potosí, correspondiente al mes de Diciembre del 2023.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

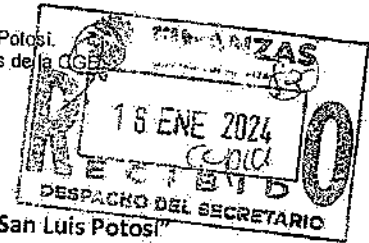
Atentamente

Dra. Esperanza Aguillón Robles
Rectora



- c.c.p. Lic. Juan Carlos Torres Cedillo. Secretario de Educación del Gobierno del Estado de San Luis Potosí.
- C.P. Omar Valadez Macías. Secretario de Finanzas.
- Dirección General de Egresos de la Secretaría de Finanzas.
- Dirección de Programación y Presupuesto de la Secretaría de Finanzas.
- Lic. Delmar Enrique López Olvera. Director Gral. de Control y Auditoría de la CGE. de San Luis Potosí.
- Lic. Rocío Marcela Lozano Franco. Dirección Gral. de Órganos Internos de Control y Comisarias de la CGE.
- Dirección de Administración y Finanzas UTSLP.
- Archivo.
- EAR/GGL

"2024, Año del Bicentenario del Congreso Constituyente del Estado de San Luis Potosí"





UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN LUIS POTOSÍ

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

Clasificación de Servicios Personales por Categoría

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(PESOS)



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto No Etiquetado	76,574,594.00	2,961,566.49	79,536,160.49	77,626,624.09	77,626,624.09	1,909,536.40
Personal Administrativo y de Servicio Público	76,574,594.00	2,961,566.49	79,536,160.49	77,626,624.09	77,626,624.09	1,909,536.40
Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto en Servicios Personales	76,574,594.00	2,961,566.49	79,536,160.49	77,626,624.09	77,626,624.09	1,909,536.40

G.P. Candellana Benítez Hernández

Elaboró

Mtra. Rosa Laura Guerrero Ortiz

Revisó

Dra. Esperanza Aguilón Robles

Autorizó

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



POTOSÍ
PARA LOS POTOSINOS
GOBIERNO DEL ESTADO 2021-2027

SEGE

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
DE GOBIERNO DEL ESTADO



Anexo al Oficio
UTSLP 416/2024

SOLVENTACIÓN A OBSERVACIONES PRELIMINARES Y RESULTADOS FINALES

**AUDITORÍA ESPECIAL DEL GASTO FEDERALIZADO
AUDITORÍA 1778 “Participaciones Federales a Entidades
Federativas” (Cumplimiento del Artículo 3-B de la Ley de
Coordinación Fiscal), ejercicio 2023.**

NÚM. DEL RESULTADO 6

**DIFERENCIAS ENTRE LOS REGISTROS CONTABLES DE LA
RETENCIÓN DEL ISR POR SUELDOS Y SALARIOS Y LOS IMPORTES
REGISTRADOS EN LOS CFDI.**

“2024, Año del Bicentenario del Congreso Constituyente del Estado de San Luis Potosí”

ANEXO 3
 PARA SER LLENADO POR LA SECRETARÍA DE FINANZAS O SU EQUIVALENTE EN EL ESTADO

INTEGRACIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO DEL ISR RETENIDO Y ENTERADO A LA SHCP POR SALARIOS Y ASIMILADOS A SALARIOS POR EL EJERCICIO FISCAL 2023.
 CUENTA PÚBLICA 2023

RAZÓN SOCIAL: UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN LUIS POTOSÍ

RFC: UTS970721037

PERIODO 2023	ISR RETENCIONES POR SALARIOS (VER ANEXO 2 COLUMNA L) TOTAL (A) + (B) + (C)	IMPORTE ISR RETENCIONES POR SALARIOS			ISR RETENCIONES POR ASIMILADOS A SALARIOS (VER ANEXO 2 COLUMNA N) TOTAL (D) + (E) + (F)	IMPORTE ISR RETENCIONES POR ASIMILADOS A SALARIOS			TOTAL (B) + (C) + (E) + (F)
		RECURSOS FEDERALES (A)	INGRESOS MIXTOS	RECURSOS PROPIOS (C)		RECURSOS FEDERALES (D)	PARTICIPACIONES FEDERALES (E)	RECURSOS PROPIOS (F)	
ENERO	450,096.07		450,096.07					450,096.07	
FEBRERO	477,507.00		477,507.00					477,507.00	
MARZO	595,575.59		595,575.59					595,575.59	
ABRIL	485,222.08		485,222.08					485,222.08	
MAYO	434,740.29		434,740.29					434,740.29	
JUNIO	464,389.70		464,389.70					464,389.70	
JULIO	586,696.89		586,696.89					586,696.89	
AGOSTO	537,489.03		537,489.03					537,489.03	
SEPTIEMBRE	715,043.67		715,043.67					715,043.67	
OCTUBRE	542,607.74		542,607.74					542,607.74	
NOVIEMBRE	545,844.95		545,844.95					545,844.95	
DICIEMBRE	1,443,128.31		1,443,128.31					1,443,128.31	
TOTAL	7,278,341.32	-	7,278,341.32	-	-	-	-	7,278,341.32	

Nota: La fuente de financiamiento de los CFDI de nómina emitidos fue por ingresos mixtos (IM)

NOMBRE Y FIRMA DEL SERVIDOR PÚBLICO QUE ELABORÓ: C.P. CANDELARIA BENITEZ HERNANDEZ

NOMBRE Y FIRMA DEL SERVIDOR PÚBLICO QUE AUTORIZÓ: DR. DANIEL RODRIGUEZ CRUZ

FECHA: 02 DE OCTUBRE 2024

Candelaria Benitez Hernandez
