

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP

Fecha 19/01/2

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Su finalidad es mostrar información relativa a los recursos y obligaciones del ente público, a una fecha determinada, Su estructura en Activos, Pasivos Hacienda Publica/Patrimonio, los activos están ordenados de acuerdo a su disponibilidad en circulantes y no circulantes, revelando sus restricciones y los pasivos por su exigibilidad igualmente en circulantes y no circulantes, de esta manera se revelan las restricciones a las que el ente Público está sujeto, así como sus riesgos financieros.

#### Activo

- Efectivo y Equivalentes

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

Concepto	2022	2021
EFFECTIVO	\$ 15,000.00	\$ 25,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 223,443,767.76	\$ 58,731,485.92
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 952,986.30	\$ 977,588.65
<b>Suma</b>	<b>\$ 224,411,754.06</b>	<b>\$ 59,734,074.57</b>

#### Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración, Consta de 8 Fondos Fijos de acuerdo a los Lineamientos de una carta responsiva. Su integración es la siguiente:

Concepto	Importe
AGUILAR MUÑOZ HECTOR	\$ .00
HERNANDEZ ORTIZ ALMA ROCIO (CREE)	\$ .00
VIRGINIA ZUÑIGA MALDONADO	\$ .00
MENDEZ GONZALEZ YESSICA GUADALUPE PPNA	\$ .00
RAUL AGUINAGA ISLAS (REC. MAT.)	\$ .00
VERONICA PEREZ TOVAR (DIR ADVA)	\$ .00
VERONICA RODRIGUEZ ROCHA (EBEN EZER)	\$ 15,000.00
JUAN MANUEL COVARRUBIAS TORRES	\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ 15,000.00</b>

Al 31 de Diciembre solo queda con saldo la casa Ebenezer ya que se tienen pacientes internos y no se puede quedar sin efectivo por imprevistos.

#### Bancos/Tesorería

Representa el monto disponible en instituciones bancarias y fin de la cuenta de cheques para el cumplimiento de obligación a corto plazo son como sigue:  
En este mes se abrió la cuenta de Banorte 214190 del proyecto Abriendo Corazones

Banco	Importe
BANORTE CTA 845-00365-3 INGRES	\$ 2,785,437.28
BANORTE CTA 0179651357*CANALIZ	\$ 70,518.98
0812687859. ESTACIONAMIENTO FUNDADORES	\$ 1,142,440.69
CTA. 0849355565 CUOTAS C.R.E.E.	\$ 331,455.26
BANORTE CTA. 0205214316. DISPERSION DE NOMINA	\$ 2,814.55
UNIPRODES. CTA. 1006325872	\$ 110,265.41
CTA 73654 CUOTAS AUTISMO	\$ 35,423.41

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP**

Fecha 19/01/2

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

CTA 1046274855. SERVICIOS PERSONALES 2019	\$ 1,191,423.54
CUENTA 1067059954 CUOTAS DE PROG. ALIMENTARIOS 2019	\$ 6,559.34
CTA 1089824659 TRANSPARENCIA	\$ 1,907.38
CTA 1096122401. GASTOS DE OPERACION 2020	\$ 471,462.94
1096123396. SERVICIOS PERSONALES 2020	\$ 3,301,577.39
CTA 1114287138 BANORTE PROGRAMAS ALIMENTARIOS 2020	\$ 746,089.06
CTA 1128756798. CUOTAS REC CREE AYUDAS TECNICAS Y ADITAMIENTOS	\$ 207,024.56
CTA 1136487677 SERVICIOS PERSONALES	\$ 69,255.26
CTA 1143481413 ESTIMULO A LA EDUCACION	\$ 108,052.34
CTA 1144540474. ATENCION AL AUTISMO 2021	\$ 32,740.69
BANORTE CTA. 1152058778 CAI 2021	\$ 50,665.57
CTA 1155699622 PROGRAMAS ALIMENTARIOS 2021	\$ 95,463.76
CTA 1168469526 OFICINAS REGIONALES	\$ 33,502.35
CTA 1174858943 GASTOS DE OPERACION 2022	\$ 2,176,849.43
CTA 1174857928 RAMO 33 2022	\$ 84,478.14
CTA 1176124857 SERVICIOS PERSONALES 2022	\$ 34,959,471.82
CTA 1179324537. PENSIONES PPNA	\$ 143,978.57
CTA 1181325724. FONDO DE APOYO DE ASISTENCIA SOCIAL	\$ 5,667,832.20
CTA 1182193256 FORTALECIMIENTO PARA LA ATENCION DE NIÑAS, NIÑOS	\$ 25,412,966.79
CTA 1182489708. APOYO PARA MUJERES	\$ 14,559.22
CTA 1182405650. BECAS ALIMENTARIAS	\$ 144,126,756.81
CTA 1182200314. REEQUIPAMIENTO UBR'S	\$ 7,557.64
CTA 1185638589. TARJETA ROSA	\$ 27,864.57
CTA 1190259559 EQUIPAMIENTO DE UBR'S ALTA MARGINACION	\$ 1,686.69
CTA 214190 ABRIGANDO CORAZONES	\$ 25,686.12
<b>Suma</b>	<b>\$ 223,443,767.76</b>

**Inversiones Temporales**

las cuentas de Inversion de Mesa de Dinero, estan contratadas con Banorte a diferentes tasas de interes anual, a continuacion se deglosa su integracion:

Banco	Importe
BANOTE M2025 03 0033854-4 C.B.F.A	\$ 952,986.30
INVERSION 0506887549 DE CTA. DE CH. 1114287138. PROG. ALIM. 2020	\$ .00
INVERSION 0506887581 DE CTA. DE CH. 1174857928.RAMO 33 2022	\$ .00
INVERSION 0506887565 DE CTA.DE CH.1155699622 DE PROGRAMAS ALIMEN	\$ .00
INVERSION 0506887523 DE CTA. CH. 1182193256 DE FORTALEC. PARA LA AT	\$ .00
INVERSION 0506887497 DE CTA.CH. 1182489708 DE APOYO PARA MUJERES	\$ .00
<b>Suma</b>	<b>\$ 952,986.30</b>

al 31 de Diciembre solo se refleja el saldo del fondo de ahorro son aportaciones del personal de diciembre y saldos de personal por laudos en litigio.

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

Concepto	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 5,905,929.85	\$ 7,812,907.02
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 78,849.52	\$ 27,034.01
<b>Suma</b>	<b>\$ 5,984,779.37</b>	<b>\$ 7,839,941.03</b>

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por: El saldo de los diferentes municipios por concepto de cuotas de recuperacion apoyo de medicamentos, desayunos escolares, abasto e insumo de alimentos, se forma por 58 subcuentas, una por cada municipio

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

del Estado de San Luis Potosí. El saldo de Apoyos Cai se cancelo ya que fue diferencia de registros desde el 2020

Concepto	2022	2021
MEDICAMENTOS	\$ 126,929.00	\$ 170,520.00
DESAY.ESC.FRIOS 2015	\$ 144,231.00	\$ 144,231.00
APOY.ALIM.MEN. 2015	\$ 25,296.00	\$ 25,296.00
ABAST. DE INSUM. ALIM. 2015	\$ 11,232.00	\$ 11,232.00
DESAY.ESC.FRIOS 2016	\$ 97,867.00	\$ 97,867.00
APOY. ALIM. MEN. 2016	\$ 54,416.00	\$ 54,416.00
ASIST.ALIM. A SUJETOS VULNERABLES 2016	\$ 23,796.00	\$ 23,796.00
DESAY. ESC. FRIOS 2017	\$ 716,765.00	\$ 716,765.00
APOY. ALIM A NIÑAS,(OS) MEN. DE 5 AÑOS	\$ 47,808.00	\$ 62,204.00
ASIST.ALIM.A PERS. EN SIT. DE DESVENTA	\$ 12,600.00	\$ 12,600.00
DESAY. ESC. FRIOS 2018	\$ 357,431.00	\$ 384,875.00
APOY.ALIM A NIÑAS,(OS)MEN.DE 5 AÑOS	\$ 19,200.00	\$ 19,200.00
APOY.ALIM. A PERS EN SIT DE DESV 2018	\$ 7,800.00	\$ 7,800.00
DESAY. ESC. FRIOS 2019	\$ 485,958.00	\$ 485,958.00
APOY.ALIM A NIÑAS,(OS)MEN DE 5 AÑOS	\$ 85,886.00	\$ 85,886.00
DESAY. ESC. FRIOS 2020	\$ 1,842,005.00	\$ 1,915,818.02
ASIST.ALIM EN LOS PRIMRS.1000 DIAS DE	\$ 23,232.00	\$ 23,232.00
C.R. DESAY.ESC. FRIOS '21	\$ 655,174.85	\$ 3,515,769.00
ASIST.ALIM.EN LOS PRIMRS 1000 DIAS DE	\$ 33,678.00	\$ 41,042.00
C.R. DESAY.ESC. FRIOS'22	\$ 995,601.00	\$ .00
C.R. ASIST ALIM PRIMRS 1000 DIAS DE VID	\$ 139,024.00	\$ .00
APOYOS CAI	\$ .00	\$ 14,400.00
<b>Suma</b>	<b>\$ 5,905,929.85</b>	<b>\$ 7,812,907.02</b>

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

	2022	2021
1 GASTOS A COMPROBAR	\$ 78,849.52	\$ 19,570.01
2 OTROS	\$ .00	\$ 7,464.00
<b>suma</b>	<b>\$ 78,849.52</b>	<b>\$ 27,034.01</b>

1-el origen del saldo de esta cuenta se debe principalmente al otorgamiento de viaticos al personal de las diversas direcciones, lo anterior para cumplir con el puesto desempeñado, y los programas sociales de la institucion.

**Almacen de Materiales y suministros de Consumo**

**Materiales de Administracion**

El Almacen central del Dif Estatal concentra los materiales de Papeleria y Limpieza para prover a cada una de las direcciones y departamentos los utiles necesarios para llevar acabo sus labores, dicho Almacen se encuentra bajo la responsabilidad de la Subdireccion de Recursos Materiales los inventarios se realizan de forma anual y su control se lleva en el sistema Adminpaq, se desglosa como sigue:

	2022	2021
PAPELERIA	\$ 116,290.87	\$ 129,879.83
MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 218,496.71	\$ 239,584.67
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 1.00	\$ .00
COLCHONETAS	0.24	0.24
CATRES	\$ 30,359.76	\$ 30,359.76
<b>suma</b>	<b>\$ 365,148.58</b>	<b>\$ 399,824.50</b>

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

Con respecto a la papelería y artículos de limpieza se registraron al 30-11-2022 de acuerdo a los reportes enviados de almacén central. Los Catres y Colchonetas son para el Apoyo APCE (Apoyo a personas en condiciones de Emergencia), son administrados por la Dirección de Gestión y Participación Social, Equipo de cómputo fue donativo pendiente de entregar.

**DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO**

Secretaría de Finanzas \$ 1,810,524.91

Es un depósito pendiente de realizar por parte de finanzas Donativo de Seduvop

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, y Depreciaciones**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
TERRENOS	\$ 11,690,452.57	\$ 11,690,452.57
VIVIENDAS	\$ 4,914,000.00	\$ 4,914,000.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 51,222,511.71	\$ 51,222,511.71
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 70,000,000.00	\$ 0.00
<b>Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>\$ 137,826,964.28</b>	<b>\$ 67,826,964.28</b>

Concepto	2022	2021
Depreciación Acumulada de Viviendas.	\$ 600,000.00	\$ 436,363.60
Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	\$ 16,935,231.23	\$ 15,493,650.57
<b>Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$ 17,535,231.23</b>	<b>\$ 15,930,014.17</b>
<b>NETO BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$ 120,291,733.05</b>	<b>\$ 51,896,950.11</b>

La Construcción en proceso corresponde a la obra de fortalecimiento migración de Dif Nacional Albergue temporal para menores migrantes.

**Bienes Muebles, Intangibles, Depreciaciones, Amortizaciones**

**Bienes Muebles y su Depreciación**

Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 53,012,385.00	\$ 32,421,128.53
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 4,685,132.25	\$ 1,670,840.68
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 10,710,053.98	\$ 9,332,720.95
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 26,822,114.49	\$ 20,836,514.49
EQUIPO DE SEGURIDAD	\$ 13,460.91	\$ 13,460.91
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 5,950,859.74	\$ 5,690,173.54
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00
AVES	\$ 30,000.00	\$ 0.00
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 101,234,006.37</b>	<b>\$ 69,974,839.10</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 63,879,605.58	\$ 60,128,495.60
<b>Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 63,879,605.58</b>	<b>\$ 60,128,495.60</b>
<b>Bienes Muebles AL 31-12-2022</b>	<b>\$ 37,354,400.79</b>	<b>\$ 9,846,343.50</b>

**Activos Intangibles y su Amortización**

SOFTWARE	\$ 2,298,364.15	\$ 1,819,097.17
----------	-----------------	-----------------

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

LICENCIAS		\$ 264,865.81	\$ 264,865.81
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$</b>	<b>2,563,229.96</b>	<b>\$ 2,083,962.98</b>
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 1,287,525.65	\$ 1,047,249.43
<b>Subtotal AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$</b>	<b>1,287,525.65</b>	<b>\$ 1,047,249.43</b>
<b>Activos Intangibles al 31-12-2022</b>	<b>\$</b>	<b>1,275,704.31</b>	<b>\$ 1,036,713.55</b>

En este mes se adquirieron los siguientes Bienes Muebles e Intangibles

Muebles	1,773,992	Camaras de Video	111,360	aire acondiciona	34,165
Equipo de computo		Otros Mobiliarios	928,231	aves	30000
Equipo y Aparatos audiovisuales	17,354	equipo medico	378,746		
Aparatos Deportivos	1,577,890	vehiculos	2,992,800		
Equipo de telecomunicacion					

**Activo Diferido**

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$ 816,189,104.55	\$ 60,295,724.49
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$ 45,376.00	\$ 45,376.00
<b>SUMA ( 1270)</b>	<b>\$ 816,234,480.55</b>	<b>\$ 60,341,100.49</b>

En lo que corresponde a los Activos Diferidos: Estudios Formulación y Evaluación de Proyectos corresponde a los los Proyectos de Inversion: Becas Alimentarias, Fondo de Apoyo de Asistencia Social, Programa Apoyo Migración Reequipamiento de Ubrs, Programa Menstruación Digna, Programa de Educación. Gastos pagados por adelantado son depósitos en garantía de la comisión federal de electricidad

**Políticas de Bienes Susceptibles de ser inventariados**

son objeto de ser inventariados los bienes muebles cuyo valor es igual o superior a los 70 (umas), siempre y cuando los bienes se hayan adquirido con recursos provenientes de transferencias, Subsidios y Otras Ayudas estos bienes se registran en el Sistema Extranet de Oficialía Mayor de Gobierno del Estado de San Luis Potosí, asignándole un número de Inventario. Son objetos de Asignación de registro los Bienes Muebles sea superior a 15 (umas), estos no se registran en el sistema Extranet

**Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes**

se realiza conforme a lo establecido en las Reglas de registro y patrimonio emitidos por el CONAC, el cual establece que el monto de la depreciación como la amortización se calculara considerando el costo de adquisición del activo depreciable y amortizable menos su valor de desecho entre los años correspondientes a su vida útil o a su vida económica registrándose en los gastos del periodo con el objetivo de conocer el gasto patrimonial por el servicio que esta dando el activo, lo cual servira para una estimación del costo de operación en un ente público exclusivamente gubernamentales sin fines de lucro.

**Pasivo**

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 209,700,487.77	\$ 41,268,745.42
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 209,700,487.77</b>	<b>\$ 41,268,745.42</b>

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP**

Fecha 19/01/22

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 6,383,115.24
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,180,632.67
CONTRATISTAS OBRA PUBLICA	\$ 162,474,938.63
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 23,327,746.59
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 15,334,054.64
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 209,700,487.77</b>

**Proveedores por pagar a corto plazo**

lo conforman los siguientes saldos:

Concepto	Importe
COMPUTADORAS CENTRO DE SERVICIO SA DE CV	\$ 10,266.00
RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	\$ 17,773.00
SESEPRO SA DE CV	\$ 914.20
SEGURITEC TRANSPORTE DE VALORES SA DE CV	\$ 7,506.70
EL REMATE DEL BODEGON, S.A. DE C.V.	\$ 6,380.00
GRUPO VAELL MEDICAL, S.A. DE C.V.	\$ 21,517.77
OPERADORA DE SERVICIOS MEDICOS ML, S.A. DE C.V.	\$ 2,107,575.00
LUNAZUL FUMIGACIONES, S.A. DE C.V.	\$ 1,740.00
MARIA GUADALUPE LEDEZMA GARCIA	\$ 6,960.00
<b>Suma PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 2,180,632.67</b>

Los cuales corresponden a Consumibles de Computo, Servicio de Celulares, ensobretado y traslado de valores de noviembre y diciembre, alimentos para aves de postura Articulos Deportivos, Materiales y Herramientas para el cree, Pago Servicios Medicos Programa Tarjeta rosa, servicio de fumigacion, Renta en Tamuin Nov-Dic.

**Contratistas por Obra Publica por Pagar a Corto Plazo**

lo conforman los siguientes saldos:

Concepto	Importe
PRESUCAP SA DE CV	\$ 143,999,960.00
TORANG CONSTRUCCIONES SA DE CV	\$ 18,474,978.63
<b>Suma PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 162,474,938.63</b>

El Saldo corresponde a pago de Becas Alimentarias y a la estimacion seis y siete finiquito correspondiente a la obra del proyecto de fortalecimiento migracion

**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo**

a liquidarse en el siguiente mes

Concepto	Importe
RETENCIONES AL PERSONAL	\$ 10,436,808.06
IMPUESTOS MODALILDA 38	\$ 9,591,121.27
RETENCIONES POR SERVICIOS PROFESIONALES ARRENDAMIENTO Y REGIMEN CONFIANZA	\$ 26,450.06
PENSIONES ALIMENTICIAS	\$ .00
SINDICATOS	\$ 38,838.22
FONDO DE AHORRO	\$ 1,167,650.02
FONACOT	\$ 205,274.87

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

AMORTIZACIONES INFONAVIT	\$ 1,789,342.09
OTROS DESCUENTOS	\$ 72,262.00
<b>Suma RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 23,327,746.59</b>

**Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

**Acreeedores Diversos**

Concepto	Importe
ACREEDORES DIVERSOS	\$ 2,644,815.68
CUOTAS DE RECUPERACION MECANISMOS DE CORRESPONSABILIDAD	\$ 12,689,238.96
<b>Suma OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 15,334,054.64</b>

En esta cuenta se integra el saldo de Retencion a Contratistas, pendiente de liquidar de la Obra de PPNNA proyecto fortalecimiento Migracion, Pensiones Alimentarias que maneja la Procuraduria, Pasivo de Becas Alimentarias entregadas a Las Delegaciones para pago a capturistas y Bodegueros, las cuales seran cubiertas en el siguiente mes, sado de Cuotas de Recuperacion de los diferentes programas de los municipios, Pasivo de Recursos no ejercidos y de rendimientos de Ramo 33 y de Convenios Dif nacional, para ser entregados en el siguiente mes.

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Su finalidad es informar el cambio total en la Hacienda Publica/Patrimonio generado durante un periodo y proporcionar informacion relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operacion del Ente Publico que afectan o modifican su patrimonio. Muestra una relacion resumida de los Ingresos y los gastos y otras Perdidas del ente durante un periodo determinado, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado) del ejercicio, Asimismo su estructura presenta informacion al periodo actual y al inmediato anterior con el objetivo de motrar las variaciones en los saldos de las cuentas que integran la estructura del mismo y facilitar su analisis. Dado de los efectos de las diferentes actividades, transacciones y otros sucesos del ente publico, difieren en frecuencia y potencial de ingresos o gastos que generan, la revelacion de la informacion sobre los componentes del resultado ayuda a los usuarios y analistas a comprender mejor el mismo, asi como realizar proyecciones a futuro sobre su compartamiento economico esperado. En este sentido codyuva tambien en la evaluacion del desempeño de la gestion del ente publico y en consecuencia a tener mas elementos para poder tomar desiciones economicas.

La informacion que muestra este Estado Contable esta estrechamente vinculada con los Ingresos y Gastos en el momento contable del devengado

El Sistema Estatal Dif no tiene ingresos de la gestion por concepto de impuestos, contribucione de Mejora, Aprovechamiento de tipo corriente, sus ingresos en Gestion son lo siguientes:

**Participaciones y Aportaciones**

Concepto	Importe
FAM	\$ 324,122,730.09
<b>Subtotal APORTACIONES</b>	<b>\$ 324,122,730.09</b>
CONVENOS DIF NACIONAL	\$ 98,426,843.69
	\$ .00
<b>Subtotal CONVENIOS</b>	<b>\$ 98,426,843.69</b>
<b>OS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>\$ 422,549,573.78</b>

**Transferencias Asignaciones y Subsidios**

SERVICIOS PERSONALES	\$ 527,292,265.80
Estacionamiento Fundadores	7,309,390
Estancias Infantiles	20,000,000
Programa de Apoyo de Asistencia Social	43,787,065
Programa Apoyo Mujeres	20,000,000

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP**

Fecha 19/01/2

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

Programa Becas Alimentarias	720,000,000
Programa Reequipamiento de Ubrs	6,885,432
Programa Tarjeta Rosa	15,000,000
Programa Apoyo a la educacion	11,212,935
<b>GASTOS DE OPERACION</b>	<b>\$ 17,812,328.50</b>
Programa Abrigando Corazones	\$ 20,000,000
<b>Subtotal TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>\$ 1,409,299,416.30</b>

**Productos de Tipo Corriente**

<b>PRODUCTOS</b>	8,386,752.88
<b>Subtotal PRODUCTOS</b>	<b>\$ 8,386,752.88</b>

a la Fecha los Productos se integran por Cuotas de recuperacion Teatro Carlos Amador, de los Programas de Asistencia Alimentaria, Cuotas del Centro de Rehabilitacion Integral, del Modulo de Autoproduccion de alimentos, Cuotas de los programas Centro Potosi de la Juventud 1 y 2, Centro Potosi de la juventud,, Cuotas por Certificaciones y Constancias economicas, Cuotas Autismo, Cuotas Ayudas tecnicas .  
**Otros Ingresos y Beneficios varios**

<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 1,864,013.74</b>
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	<b>\$ 4,301,535.31</b>
<b>Subtotal OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>\$ 6,165,549.05</b>

El rubro de Otros Ingresos se integran : Donativos, en especie y canalizaciones  
 Los IngresosFinancieros son los rendimientos que generaron las cuentas bancarias

**Gastos de Funcionamiento:**

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 524,052,375.48
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 19,238,789.21
SERVICIOS GENERALES	\$ 389,587,259.96
<b>Subtotal GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 932,878,424.65</b>

Los Gastos de Funcionamiento se compenen del Capitulo 1000 Servicios Personales : corresponde a pagos de sueldos y toda prestacion que deriva de una relacion laboral.  
 Capitulo 2000 Materiales y Suministros: gastos relacionados para el buen funcionamiento de la Institucion  
 Capitulo 3000 Servicios Generales: ser refiere a los insumos basicos como Energia Electrica, agua, telefono, viaticos, servicios asistenciales. Asesoría  
 Arrendamiento de inmuebles, Mantenimiento de Vehiculos,

**Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias**

Concepto	Importe
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$ 6,440,349.09</b>
<b>Subtotal OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$ 6,440,349.09</b>

Esta cuenta corresponde a Estimaciones, Depreciaciones, deterioro, obsolescencia y Amortizaciones

**Transferencia y Asignaciones**

Concepto	Importe
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$ 2,032,666.66</b>
<b>Subtotal TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$ 2,032,666.66</b>



# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP

Fecha 19/01/2

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

En esta cuenta se incluye Transferencias por concepto de donativos Ayudas Sociales

### Impuestos a la Utilidad

La Entidad es un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes bajo el Régimen de Persona Moral con fines no lucrativos, por lo que no es causante de Impuesto Sobre la Renta, solo es Retenedor de ISR en su carácter de tercero, por el pago de Sueldos y salarios, Honorarios y Arrendamiento.

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Su finalidad es mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública, entre el inicio y el final del periodo, de su análisis se puede detectar las situaciones negativas y positivas acontecidas en el ejercicio que pueden servir de base para acciones correctivas

Concepto	Importe
APORTACIONES	\$ 618,259.38
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 905,049,851.69
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 172,468,758.30
REVALUOS	\$ 1,824,229.43
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 81,933,060.95
<b>Subtotal HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>\$ 998,028,037.85</b>

#### Aportaciones Patrimonio Contribuido

El patrimonio contribuido se conforma con el registro contable del activo y del pasivo, la diferencia se debe a que se dieron de baja edificios y terrenos que pertenecían a Gobierno del Estado y se dieron de alta locales al último avalúo.

#### Revaluos

Diferencia por Reavalúo al 31 de Mayo del 2015, Rancho Hacienda Vieja Dif, y diferencias por avalúos catastrales en terrenos y edificios al 29 Enero del 2016

#### Resultado de ejercicios Anteriores Patrimonio Generado

El saldo de esta cuenta asciende a: \$

La variación neta del Resultado de Ejercicios Anteriores corresponden a cambios por errores contables

Concepto	Importe
ENTREGA DE FACTURAS FUERA DE TIEMPO	-\$ 292,910.87
REINTEGRO DE RECURSOS 2014	-\$ 51,520.00
ERRORES CONTABLES AÑO ANTERIOR	-\$ 78,917,262.82
ERRORES CONTABLES EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 2,843,855.47
ERRORES CONTABLES EJERCICIO ACTUAL	\$ 172,488.21
<b>Subtotal CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES</b>	<b>-\$ 81,933,060.95</b>

#### Errores contables del año actual

Este saldo corresponde a movimientos en la cuenta de Almacén de Papelería y Artículos de limpieza, que se encuentran en almacén central, donde se van descargando las compras conforme se van utilizando, las cuales originalmente se registraron en gasto, esto es para el libro de Almacén de Materiales y Suministros de consumo el cual el sistema aún no lo genera por lo que se llega en un formato aparte, y es requerido por la revisión del SEVAC (Sistema de Armonización Contable)

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Su finalidad es proveer información sobre los flujos de efectivo del ente, identificando las fuentes de entrada y salida de recursos clasificados por Actividades de Operación, de Inversión y de Financiamiento.

Proporciona una base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes así como su capacidad de utilizar los flujos derivados de ellos

#### Efectivo y equivalentes

En este periodo se tiene un Aumento al efectivo por \$

debido a que se recibieron ingresos de los diferentes programas de proyectos de inversión los cuales aún no se ha ejercido

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP

Fecha 19/01/22

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Concepto	2022	2021
EFFECTIVO	\$ 15,000.00	\$ 25,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 223,443,767.76	\$ 58,731,485.92
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 952,986.30	\$ 977,588.65
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 224,411,754.06</b>	<b>\$ 59,734,074.57</b>

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Corresponde a Ingresos de Gestión por Subsidios, que constituye su principal fuente de Ingresos y corresponde a Participaciones por Servicios Personales Gastos de Operación, y Proyectos de Inversión pública, su segunda fuente de Ingresos Participaciones y convenios: Fondo de Aportaciones Múltiples y Convenios con DIF Nacional, la Tercera Fuente de Ingresos son los Productos de tipo corriente corresponde a cuotas de recuperación de programas varios y apoyos a beneficiarios, la cuarta fuente son otros ingresos se incluyen donativos recibidos entre otros, e Ingresos Financieros derivado de rendimientos de intereses de las instituciones bancarias.

Origen de Ingresos de Gestión	Participación
Subsidios y Subvenciones	76.31%
Participaciones Aportaciones y Convenios	22.89%
Productos	0.46%
Otros Ingresos y Beneficios	0.34%
	<b>100.00%</b>

La aplicación de los Flujos de Efectivo se realizó a Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales generando un flujo neto de efectivo por Actividades de Operación de \$ 920,900,864.38

Los saldos de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales difieren con el Estado de Resultados ya que son saldos de Contribuciones Imss, Infonavit Afore de Diciembre, Proveedores pendientes de Liquidar en el siguiente mes.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios Y Contables	
Correspondientes del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2022	
cifras en pesos	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>1,557,516,686</b>
<b>2. Mas Ingresos Presupuestarios</b>	<b>1</b>
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución de Excesos de Estimaciones por pérdida o deterioro	0
2.4 Disminución del exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y beneficiarios varios	1
2.6 Otros Ingresos contables no presupuestarios	
<b>Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>0</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos derivados de Financiamiento	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no contables	0
<b>4 Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>	<b>1,557,516,687</b>

la diferencia de 1 es un equipo de computo que donaron, se le dio un valor estimado, pendiente de informar de almacen si ya fue entregado

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP

Fecha 18/01/23

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios Y los Gastos Contables		
Correspondientes del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2022		
cifras en pesos		
1. Total de Egresos Presupuestarios		1,853,706,205
2. Menos Egresos Presupuestarios no contables		918,795,114
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y de comercialización	0	
2.2 Materiales Y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	21,441,831	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,031,292	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,377,333	
2.6 Vehículos y Equipos de Transporte	5,985,600	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-	
2.8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	260,686	
2.9 Activos biológicos	30,000	
2.10 Bienes Inmuebles	-	
2.11 Activos Intangibles	479,267	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	70,000,000	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-	
2.15 Compra de Títulos y Valores	-	
2.16 Concesión de Prestamos	-	
2.17 Inversiones en Fideicomisos Mandatos y otros Analogos	-	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
2.21 Otros Egresos Presupuestales no Contables	816,189,105	
3. Mas Gastos Contables no Presupuestales		6,440,349
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro Obsolescencia y Amortizaciones	6,440,349	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de Inventarios	-	
3.4 Aumento por insuficiencia por Estimaciones por perdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
3.6 Otros Gastos	-	
3.3 Disminución de Inventarios	-	
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestales	-	
4. Total de Gastos Contables (4=1-2+3)		941,351,440

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las Cuentas de Orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera de la entidad, sin embargo su incorporación en libros es necesario con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para asignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro, para dar cumplimiento a las disposiciones a la ley de Contabilidad Gubernamental

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de Orden Contables

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP**

Fecha 19/01/22

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

Concepto	Importe
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$ 7,026,296.31
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$ 7,026,296.31

Las Demandas de Judiciales estan actualizadas al 14 de Septiembre según oficio 2099 de la Direccion de Asuntos Jurídicos

**Cuentas de Orden Presupuestales**

Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos	Importe
Ley de Ingresos Estimada	\$ 1,715,024,274.06
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 4,396,240.41
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 135,775,257.44
Ley de Ingresos Devengada	\$ 1,846,401,291.09
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 1,846,401,291.09
<b>Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos</b>	
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 1,715,024,274.06
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 13,972,414.57
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 152,654,345.95
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 1,853,706,205.44
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 1,853,706,205.44
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 1,853,706,205.44
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 1,682,180,528.27

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

El objetivo de estas notas es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberían ser considerados en la elaboración de los Estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión, además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores

**2. Panorama Económico y Financiero**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de San Luis Potosí recibe sus ingresos de gestión de Participaciones y Convenios que percibe del Gobierno Federal, Transferencias Asignaciones Y Subsidios que proviene del Gobierno Estatal, Ingresos Públicos como Productos de tipo corriente los cuales son cuotas de recuperación de diferentes programas, Otros ingresos que corresponden a los Ingresos Financieros y Donativos. El Dif no obtiene Ingresos por concepto de Impuestos, Contribuciones de mejoras, Derechos, Aprovechamientos, u otras Contribuciones. De esta Forma la gestión Pública del sistema Estatal Dif depende preponderantemente del Gobierno del Estado y de la Federación para poder llevar a cabo sus programas sociales

**3. Autorización e Historia**

La Institución es una de las estructuras más federalizadas ya que esta integrada por el Dif Nacional como organismo central, 32 sistemas estatales dif descentralizados y dependientes de los Ejecutivos Estatales y más de mil 459 Sistemas Municipales Dif en San Luis Potosí, la fusión del IMPI y el INAM se dio el 17 de Abril de 1977, durante la Gubernatura del Lic Guillermo Fonseca Alvarez, mediante el decreto número 159 publicado en el Periódico Oficial del Estado.

**4. Organización y Objeto Social**

La ley de Asistencia Social para el Estado y Municipios de San Luis Potosí, es quien norma las bases y procedimientos del Sistema Estatal de Asistencia Social que coordina la prestación de los Servicios Asistenciales en la entidad. Este Sistema esta integrado por el Ejecutivo del Estado, las dependencias y las entidades de la administración pública vinculadas a la asistencia social, los Dif Municipales y las Instituciones de la Asistencia Privada inscritas en el Directorio Estatal de Instituciones de Asistencia Privada y certificadas por el Dif Estatal.

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado, es un organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado, con personalidad jurídica, patrimonio propio, autonomía técnica y de gestión, sectorizado

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP

Fecha 19/01/2

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

bajo la coordinación de la oficina del Gobernador del Estado y es el Organismo Rector de la Asistencia Social en el Estado de San Luis Potosí.

El patrimonio del Dif Estatal se integra:

- a) El Presupuesto de Gasto Corriente que destina el Gobierno del Estado
- b) Los Derechos y Bienes Muebles e Inmuebles que son de su dominio
- c) Los Subsidios, Subvenciones, Aportaciones, Bienes y demás Ingresos que las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal, Estatal Municipal y las que otorguen las personas Físicas y Morales
- d) Las Aportaciones, Donaciones Legadas y demás Liberalidades que reciban de Personas Físicas o Morales
- e) Las Concesiones, Permisos, Licencias y Autorizaciones que le otorguen conforme a la ley
- f) En general los demás Bienes, Derechos e Ingresos que obtengan por cualquier Título

### Estructura Orgánica

Para el despacho de los asuntos de su competencia el Dif Estatal, contará con la siguiente Estructura Orgánica

#### I. Una Junta Directiva

II. Una Dirección General; que para el mejor desempeño de sus funciones se apoyará en las unidades administrativas siguientes

- Dirección de Planeación y Administración
- Dirección de Asuntos Jurídicos y Derechos Humanos
- Dirección de Integración Social de Personas con Discapacidad
- Dirección de Desarrollo Comunitario y Asistencia Alimentaria
- Procuraduría de la defensa de las Personas Adultas Mayores
- Procuraduría de la Protección de las niñas, niños y Adolescentes
- Coordinación de Voluntariado
- Coordinación de Relaciones Públicas Difusión y Protocolo
- Coordinación de Bienestar Familiar
- Coordinación de Gestión y Participación
- Coordinación Operativa del Cree
- Delegaciones Regionales
- Unidad de Transparencia
- Unidad de Género

#### III Organismo Interno de Control

#### De la Junta Directiva

se integra de manera honorífica de la siguiente manera

- I. Presidencia: que será la persona titular del Poder Ejecutivo o la persona que designe,
- II. Una Secretaría Técnica, que será la persona Titular de la Dirección General del Dif Estatal, y
- III. Primer Vocal: Persona Titular de la Dirección de Planeación y Administración
- IV. Segundo Vocal: Persona Titular de la Dirección de Asuntos Jurídicos y Derechos Humanos
- V. Tercer Vocal: Persona Titular de la Procuraduría de la Defensa de las Personas Adultas Mayores
- VI. Cuarto Vocal: Persona Titular de Procuraduría de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes.

Los vocales cuentan con derecho de voz y voto sesiona de forma ordinaria de manera trimestral, pudiendo celebrar sesiones extraordinarias siempre que resulten necesarias

#### Regimen Fiscal

La Entidad se encuentra inscrita en el Registro Federal de contribuyentes desde el 06 de mayo 1988 con el RFC: SD1880506LG4, y tributa en el Título III DE La Ley de Impuesto sobre la Renta " Personas Morales con Fines no Lucrativos", esta autorizado para recibir donativos tal como lo establece el decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 29 de Diciembre de 1997, Organismo Descentralizado de la Federación, Entidades Federativas o Municipios que tributen conforme el título III de la propia Ley como donatarias autorizadas por ley. Su actividad económica preponderante es: Otros Servicios de orientación y trabajo social prestados por el sector público.

Sus Obligaciones Fiscales son las siguientes:

Presentar declaración y Pago Provisional mensual y Retención de Impuestos sobre la renta (ISR) por Sueldos y Salarios, Honorarios Asimilables a Salarios, Retenciones por Servicios Profesionales, retenciones por pago de rentas de bienes inmuebles, y Retenciones del 1.25% a las Personas Físicas que tributen en el nuevo régimen de confianza, todas estas retenciones se presentarán a más tardar el 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP

Fecha 19/01/22

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

En materia de contabilidad electrónica, esta se lleva en el sistema SAACG.NET, de acuerdo a La Ley de Contabilidad Gubernamental y del Consejo Nacional de Armonización Contable, y supervisada cada trimestre es revisada por el SEVAC (Sistema de Armonización Contable) además obligada a reintegrar el importe íntegro de su remanente al Gobierno Federal

### Regimen de Seguridad Social

El personal del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de San Luis Potosí cotiza en dos regímenes de Seguridad Social como se indica a continuación:

Regimen de Incorporación Obligatoria Registro Patronal E39-32-88-510-4 (Modalidad 10) a nombre del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del edo en este régimen cotiza el siguiente personal:

Tipo de contratación	Sistema	N. de trabajadores
Base	IMSS	255
Confianza	IMSS	2
Base Organismo sin prestaciones	IMSS	6
Contrato por Tiempo Indeterminado	IMSS	41
Base Organismo con prestaciones	IMSS	24
<b>total</b>		<b>328</b>

Regimen de Incorporación Voluntaria al Regimen Obligatorio, Registro Patronal E39-12-53-53-80 (Modalidad 38) a nombre del Gobierno del Estado de San Luis potosi

Tipo de contratación	Sistema	N. de trabajadores
Base	PENSIONES	264
Confianza	PENSIONES	28
		<b>292</b>

Personal bajo el Regimen de Honorarios

Tipo de contratación	Sistema	N. de trabajadores
Honorarios Asimilables	IMSS	96
		<b>96</b>

Personal comisionado Nomina de otras Dependencia

Dif Nacional	20
Oficilia Mayor de Gobierno del Estado	1
Casas de Asistencia	9
	<b>30</b>

Se encuentran 538 sindicalizados con los siguientes sindicatos:

SUTSGE	SATDGE	SATDIFE	SITTGE	SERTGE	SOLTGE	OTSIGESLP	
352	153	23	5	1	2		2

### 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

#### Normatividad

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de San Luis Potosí, toma como base para la emisión de su información financiera y presupuestaria la aplicación de la Ley de Contabilidad Gubernamental, en conjunto con las normas y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y el Consejo de Armonización Contable y Presupuestal (CEAC) y en forma supletoria a las mencionadas anteriormente se aplican las siguientes:

- 1) La Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP

Fecha 19/01/2

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

2) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP)

3) Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF)

### Características del Sistema de Contabilidad

Desde el 2014 la contabilidad se registra en el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG. NET)

### 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Los Estados Financieros adjuntos están preparados de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental emitidos por el CONAC y adoptados por el CAESLP

En cuanto a su alcance la Información Financiera de la Entidad presenta lo siguiente: presentan lo siguiente:

- 1) Los Estados Financieros están expresados en pesos nominales y no han sido ajustados para reconocer los efectos de la inflación en la información financiera contenida en ellos. Las operaciones se registran en valor histórico, no representan valores actuales o de mercado.
- 2) Los Estados Financieros están expresados en pesos mexicanos, moneda en la cual deben de prepararse los registros contables en la Entidad.
- 3) Los Inventarios se registran al costo histórico original y se valoran conforme al sistema promedio
- 4) Los derechos laborales por Jubilación, Indemnización por vejez, cesantía o muerte son a cargo de la Dirección de Pensiones de Gobierno del Estado y del Instituto Mexicano del Seguro Social
- 5) De acuerdo a la Ley Federal del Trabajo, el Sistema Estatal Dif tiene obligaciones por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones. Los Estados Financieros reconocen un pasivo por este concepto correspondiente a los Laudos Laborales, se reconocen Presupuestalmente en el gasto al momento de su pago

### 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se realizan operaciones en Moneda Extranjera que amerite la valuación de la paridad cambiaria, así como la presentación de la posición en moneda extranjera y la revelación de los riesgos cambiarios

### 8. Reporte Analítico del Activo

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% depreciación anual
1.2.3	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>		
1.2.4.1	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, excepto de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y Tecnologías de	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Admin	10	10
1.2.4.2	<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cameras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Eq Educativo y Rec	5	20
1.2.4.3	<b>Equipo e Instrumental médico y de Laboratorio</b>		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	<b>Equipo de Transporte</b>		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SLP**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.6	<b>Maquinaria Otros Eq y Herramientas</b>		
1.2.4.6.4	Sistema de Aire Acondicionado	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y Telecomur	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generacion Eléctrica	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Maquinas	10	10
1.2.4.6.6	Otros Equipos	10	10

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El Sistema Estatal Dif no es integrante de ningún Fideicomiso, MandatoS y Analogo

**10. Reporte de la Recaudación**

Ingresos del 01 Enero al 30 de Noviembre

Productos de Tipo corriente	\$ 8,386,752.88
Participaciones, Convenios	
FAM	324122730.1
Convenios Dif Nacional	\$ 98,426,843.69
Transferencias Asignaciones	\$ 1,409,299,416.38
Otros Ingresos Y beneficios	
ingresos Financieros	1864013.74
Otros Ingresos Y beneficios varios	4301535.31
<b>Total de Ingresos y otros bneficios</b>	<b>\$ 1,846,401,292.09</b>

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

No se genera esta información debido que no se contrajo Deuda Pública en este periodo

**13. Proceso de Mejora**

**Políticas de Control Interno Financiero**

Políticas de Registro	
Dirección	de Planeación y Administración
Subdirección	Recursos Financiero y Presupuestos
Procedimiento	Ingresos

En Caja General se Reciben diversos Ingresos mediante efectivo, cheque o transferencia a nombre de la Institucion

El Dif Estatal tiene la facultad para recibir Donativos y expedir Recibos Deducible según Diario Oficial de la Federación el 29 de Diciembre de 1997

Los Ingresos que se reciben son por diversos conceptos

- a) Techo Financiero
- b) Recursos Convenios Dif Nacional



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

- c) Recursos Fondo de Aportaciones Múltiples R33
- d) Recursos Estacionamiento Fundadores
- e) Bases de Licitación
- f) Cuotas de Recuperación de diversos Programas
- g) Eventos Divesos
- h) Donativos
- i) Ingresos por devolución de viáticos

Los Ingresos de Techo Financiero, Recursos Dif Nacional y FAM R33 se reciben por transferencia electrónica se emiten Recibos ya sea de Control interno o Recibo Fiscal Digital(CFDI) que incluyen los siguientes datos

Nombre o Razon Social  
Domicilio  
RFC

Correo Electronico

El recibo timbrado se emite en el ADMINPAQ y sera la unica con validez Fiscal

La caja pasa los Recibos a la Subdireccion de Recursos Financieros en donde se realiza la contabilizacion simultanea de los Ingresos de acuerdo al CONAC

Momentos Contables;

Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado

ADMINPAQ: Sistema de Administracion comercial autorizado por el SAT para la emision de recibos

Políticas de Registro	
Dirección	de Planeacion y Administracion
Subdireccion	Recursos Financiero y Presupuestos
Procedimiento	Egresos

**Pago a Proveedores**

- 1 En la Caja General de la Subdireccion de Recursos Financieros se reciben los documentos para pago los cuales deben contener

Factura o Recibo acompañado de su XML y debe contener todos los requisitos fiscales, mismos que deberan estar firmados de Vo.Bo. Y o Sello de recibido del bien o servicio Comprometido con su respectiva orden de compra u orden de trabajo,

- 2 Se envia a la Subdireccion de Recursos Financieros en donde de acuerdo al CONAC se realiza la contabilizacion de las etapas del presupuesto de Egresos de;

**Ejercido:** Previa revision de los documentos anexos como Orden de compra, Factura y Compra con sus firmas de autorizacion y sellos

**Pagado:** El cual se realiza en forma de Transferencia o cheque

En el caso de pago a Proveedores se tiene un estimado de pago de 20 días naturales

En el formato de relacion de pago a proveedores(RF-F-01) no se consideran viaticos, fondos fijos ypagos de nomina en efectivo.

**Otros Pagos:**

**Pagos directos:** Oficios avalados por la Direccion de Planeacion y Administracion

el registro contable se hace simultaneo de los momentos del Egreso: Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado

de acuerdo con el CONAC

**Reposiciones de Caja Chica:**

Previa Revision de Facturas asi como Registro simultaneo de las operaciones de Egresos

**Nominas**

Se realiza la contabilizacion de las etapas del Egreso

**Ejercido:** Previa Revision de Documentos Anexos y sus deducciones

**Pagado:** Se emite cheque para Personal que se le paga en efectivo

**Pagos de Retenciones a empleados**

Se contabilizan los pagos a:

Sindicatos, Seguros, Cuotas Imss, Infonavit, Afore, Fonacot

Pensiones Alimenticias

Finiquitos, Liquidaciones, Permisos pre jubilatorios, pagos de Marcha etc

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

**VIATICOS**

En el area de Viaticos se recibe la solicitud la cual se le da tramite ante la Direccion de Planeacion y Administracion y la Subdireccion de Recursos Financieros y se envia a la subdireccion de recursos financieros para registro de salida  
 Cuando se comprueban: previa revision de notas y facturas procedencia o inprocedencia del gasto efectuado se hace el registro contable simultaneo  
 Compromtido, Devengado, Ejercido y Pagado.

CONAC: Consejo Nacional de Armonizacion Contable  
 SAT: Sistema de Administracion Tributaria

Políticas de Registro	
Direccion	de Planeacion y Administracion
Subdireccion	Recursos Financiero y Presupuestos
Procedimiento	Activo

Los Inmuebles Mobiliario y Equipo, Vehiculos, Maquinaria y Herramientas se registran en el Activo no Circulante, cuyo costo unitario sea mayor o igual a 70 (UMAS) y los que sea de menor a 70 (UMAS) podran registrarse directamente al gasto y seran sujetos a los controles correspondientes.

UMA:Unidad de Medida de Actualizacion

**Inventario y Almacenes**

**1.1 Inventario Físico**

Los Formatos para los Inventarios contienen:

Nombre del Resguardante, Area de adscripcion, Numero de Inventario tanto de Oficialia Mayor asi como de Dif Estatal, Descripcion del Bien, Estado Físico, Marca, Tipo, Modelo, Serie, Observaciones.  
 Firmas del resguardante de quien verifica y del Director Administrativo

Se hace verificacion periodica de las existencias con las cuentas del Sistema Dif cada seis meses y el cual debera publicarse en la pagina de este Sistema.

**1.2 Amacenes**

Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo, son calculados al costo de adquisicion utilizandose el metodo de inventario PEPS

El valor de adquisicion comprendera el precio de compra, incluyendo aranceles de importacion y otros impuestos ( que no sean recuperables)

la trasportacion, almacenamiento y otros gastos directamente aplicables

PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas)

Políticas de Registro	
Direccion	de Planeacion y Administracion
Subdireccion	Recursos Financiero y Presupuestos
Procedimiento	Planeacion y Ejuclon de los Recursos Financieros

1.- La Secretaria de Finanzas elabora los lineamientos para la elaboracion del proyecto de Presupuesto de Egresos

2. Cada area ejerce su presupuesto de acuerdo a la naturaleza de su proceso y del gasto

3."Se requiere con datos de las cuentas bancarias para realizar la transferencia de pago.

4.- En el formato en el relacion a pago proveedores (RF-F-01) no se incluyen viaticos, fondos fijos, nomina y servicios personales.

5.- En caso de solicitar ampliacion de recursos es necesario justificar por medio de oficio no es requerido el formato RF-F-02

6. En caso de Ingresos Propios para incluirlos en el Presupuesto debera notificarse a la Direccion de Planeacion mediante el formato(RF-F-03)

Políticas de Registro	
-----------------------	--

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Direccion	de Planeacion y Administracion
Subdireccion	Recursos Financiero y Presupuestos
Procedimiento	Estados Financieros

Establecer la forma y secuencia de documentar la informacion contable para conocer la situacion financiera DE LA Institucion para la toma de desiciones  
 El Estado Financiero se integra por polizas de Ingreso, Egreso y Diario las cuales deben quedar contabilizadas los dias 30 o 31 de cada mes según corresponda en el Sistema SAAG.NET  
 Se cuenta con Manual de Contabilidad según la Ley de Contabilidad Gubernamental  
 Se debera de presentar e informar en la Cuenta Publica los siguientes Estados de Informacion Contable

**Estados Financieros**

Estado de Actividades  
 Estado de Situacion Finnciara  
 Estado de Variacion en la Hacienda Publica  
 Estado de Cambios en la Situacion Financiera  
 Estado Analitico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Estado de Flujo de Efectivo  
 Estado Anlitico del Activo  
 Notas a los Estados Financieros

**Presupuestales**

Conciliacion Presupuestal de Ingresos  
 Conciliacion Presupuestal de Egresos  
 Estado Analitico de Ingresos  
 Egresos por Clasificacion Administrativa  
 Egresos por Clasificacion Economica  
 Egresos por Clasificacion Funcional  
 Egresos por Clasificacion Objeto Gasto  
 Egresos por Fuente de Financiamiento  
 Gasto por Categoria Programatica  
 Inversion Publica  
 Endeudamiento Neto  
 Intereses de la Deuda  
 Indicadores Fiscales  
 Pasivos Contingentes  
 Pago de Impuestos

Cada trimestre se Incluye los formatos de La ley de Disciplina Financiera son los siguientes:

Balance Detallado  
 Edo Deuda y Otros Pasivos  
 Obligaciones Diferentes de Financiamiento  
 Balance Presupuestal  
 Estado de Ingresos Detallado  
 Clasificacion Egreso por Objeto de Gasto  
 Clasificacion Egreso por Clasificacion Administrativa  
 Clasificacion Egreso por Clasificacion Funcional  
 Clasificacion Servicios Personales  
 Proyecciones de Ingresos  
 Proyecciones de Egresos  
 Resultados de Ingresos  
 Resultado de Egresos  
 Informe de Estudios Actuariales

Se deben Publican el pagina de Internet , del Sistema Estatal Dif, por lo menos trimestralmente, de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental articulo 51  
 \* La Informacion Financiera que generen los Entes Publicos de esta Ley sera organizada, sistematizada y difundida por cada uno de estos, al menos, trimestralmente en sus respectivas paginas

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

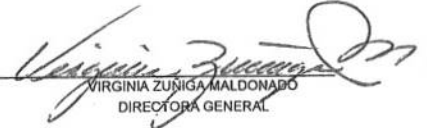
electronicas de internet, a mas tardar 30 días despues del cierre del periodo que corresponda en terminos de las disposiciones en materia de transparencia que le sean aplicables."

**16. Partes Relacionadas**

No existen Partes Relacionadas que ejerzan o pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de esta entidad, Sin embargo es importante mencionar que el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de San Luis Potosi apoya a las diferentes casas de asistencia, Albergues y Centros de Rehabilitacion como lo son : Instituto Estatal de Ciegos, Instituto de Prevencion y Rehabilitacion Temazcalli, Instituto de Reintegracion Social Rosario Castellanos, Instituto de Reintegracion Social Rafael Nieto, Asilo para Ancianos Nicolas Aguilar, Casa Ebenezer, Casa Cuna Margarita de Juarez, y Centro de Educacion Y rehabilitacion Especial CREE, dicha ayuda consiste en la donacion en especie de las frutas y verduras que se cultivan en los invernaderos y huertos que el Dif Estatal tiene en el Parque Tangamanga 1, y en apoyo economico a sus diversos gastos solo a la Casa Ebenezer y al Centro de Rehabilitacion CREE, Estas Casas se encuentran sectorizadas al Sistema Estatal Dif y la Directora General Preside las Juntas de Gobierno de dichas Instituciones.

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

  
L.E.C. VERÓNICA PÉREZ TOVAR  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN Y ADMINISTRACIÓN

  
VIRGINIA ZÚÑIGA MALDONADO  
DIRECTORA GENERAL