

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

Fecha 06/10.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

### 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 Pública/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	2023	2022
EFFECTIVO	\$ 90,000.00	\$ 95,000.00
BANCOS/TESORERIA	\$ 149,857,821.00	\$ 293,648,170.84
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 9,474,680.37	\$ 90,650,625.20
<b>Suma</b>	<b>\$ 159,422,501.37</b>	<b>\$ 384,393,796.04</b>

#### Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración, de acuerdo a Lineamientos Establecidos.

Concepto	Importe
AGUILAR MUÑOZ HECTOR	\$ 10,000.00
HERNANDEZ ORTIZ ALMA ROCIO (CREE)	\$ 20,000.00
JUAN MANUEL COVARRUBIAS TORRES	\$ 20,000.00
VIRGINIA ZUNIGA MALDONADO	\$ 10,000.00
MENEZ GONZALEZ YESSICA GUADALUPE PPNA	\$ 5,000.00
RAUL AGUINAGA ISLAS (REC. MAT.)	\$ 10,000.00
VERONICA RODRIGUEZ ROCHA (EBEN EZER)	\$ 15,000.00
<b>Suma</b>	<b>\$ 90,000.00</b>

#### Bancos/Tesorería

Representa el monto disponible en instituciones bancarias de la cuenta de cheques debido a que se está en proceso de cambio de Institución Bancaria, para el cumplimiento de obligación a corto plazo son como sigue:

Banco	Importe
BANORTE CTA 845-00385-3 INGRES	\$ 118,116.33
BANORTE CTA 0179651357*CANALIZ	\$ 70,636.72
CTA. 0849355565 CUOTAS C.R.E.E	\$ 275,462.09
BANORTE CTA. 0205214316. DISPERSION DE NOMINA	\$ 4,090.27
UNIPRODES. CTA. 1006325872	\$ 365.78
CTA 73654 CUOTAS AUTISMO	\$ 90,866.63
CTA. 1046274855. SERVICIOS PERSONALES 2019	\$ 1,122,471.13
CUENTA 1067059954 CUOTAS DE PROG. ALIMENTARIOS 2019	\$ 6,559.34
CTA. 1089824659 TRANSPARENCIA	\$ 1,907.38
CTA. 1096122401. GASTOS DE OPERACION 2020	\$ 71,900.29
1096123396. SERVICIOS PERSONALES 2020	\$ 3,308,594.36
CTA. 1114287138 BANORTE PROGRAMAS ALIMENTARIOS 2020	\$ 15,395.51
CTA. 1128756798. CUOTAS REC CREE AYUDAS TECNICAS Y ADITAMIENTOS	\$ 239,030.62

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

Fecha 06/10/

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023**

CTA. 1136487677 SERVICIOS PERSONALES	\$ 69,848.28
CTA. 1143481413 GASTOS DE OPERACION 2021	\$ 74.53
CTA. 1144540474. ATENCION AL AUTISMO 2021	\$ 32,773.00
BANORTE CTA. 1152058778 CAI 2021	\$ 42,423.37
CTA. 1155899822 PROGRAMAS ALIMENTARIOS 2021	\$ 375,824.51
CTA. 1174858943 GASTOS DE OPERACION 2022	\$ 51,160.01
CTA. 1176124857 SERVICIOS PERSONALES 2022	\$ 7,038,828.26
CTA. 1181325724. FONDO DE APOYO DE ASISTENCIA SOCIAL	\$ 182,989.83
CTA.1182489708. APOYO PARA MUJERES	\$ 14,573.58
CTA. 1182405650. BECAS ALIMENTARIAS	\$ 128,130.90
CTA. 1182200314. REEQUIPAMIENTO UBRS	\$ 7,557.64
CTA. 1185638589. TARJETA ROSA	\$ 27,892.05
CTA 214190 ABRIGANDO CORAZONES	\$ 25,711.47
CTA 42052 GASTOS OPERACION 2023	\$ 21,967.57
CTA 42070 RAMO 33 2023	\$ 15,279,937.14
CTA 42043 SERVICIOS PERSONALES 2023	\$ 3,740.11
<b>SUMA</b>	<b>\$ 28,626,828.68</b>

Banco	Importe
BBVA CTA 38555 RAMO 33 2023	\$ 34,434,664.18
BBVA CTA 68632 BECAS ALIMENTARIAS PARA TODOS	\$ 250.81
BBVA CTA 38466 INGRESOS PROPIOS	\$ 233,950.35
BBVA CTA 38407 GASTOS DE OPERACION 2023	\$ 112,365.84
BBVA CTA 38431 SERVICIOS PERSONALES 2023	\$ 80,230,996.56
BBVA CTA 38520 CUOTAS CREE	\$ 117,894.72
BBVA CTA 38539 AYUDAS TECNICAS Y ADITAMIENTOS	\$ 82,953.11
BBVA CTA 38474 PENSIONES ALIMENTARIAS (PPNNA)	\$ 219,306.44
BBVA CTA 38482 RECURSOS ESTACIONAMIENTO	\$ 514,301.45
BBVA CTA 38490 CECAPA	\$ 91,249.58
BBVA CTA 137839 ESTANCIAS INFANTILES	\$ 104,479.04
BBVA CTA 137812 FONDOS APOYO ASISTENCIA SOCIAL	\$ 393,338.20
BBVA CTA 68675 MECANISMOS DE CORRESPONSABILIDAD PRG ALIM 2023	\$ 1,265,773.78
BBVA CTA 204307 MENS DIGNA PARA TODAS	\$ 2,302.78
BBVA CTA 28502 MIGRANTES 2023	\$ 2,485,689.65
BBVA CTA 463833 EQUIPAMIENTO DE UBRS	\$ 921,475.83
<b>Suma</b>	<b>\$ 121,230,992.32</b>
<b>Total</b>	<b>\$ 149,857,821.00</b>

**Inversiones Temporales**

Banco	Importe
BANOTE M2025 03 0033854-4 C.B.F.A	\$ 9,474,680.37
<b>Suma</b>	<b>\$ 9,474,680.37</b>

Al 30 de Septiembre se refleja el saldo del Fondo de Ahorro el cual son Aportaciones del Personal.

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

Concepto	2023	2022
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 6,044,350.90	\$ 5,558,440.90
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 1,961,133.84	\$ 1,038,210.03
<b>Suma</b>	<b>\$ 8,005,484.74</b>	<b>\$ 6,596,650.93</b>

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023**

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 del Estado de San Luis Potosi,

Concepto	2023	2022
MEDICAMENTOS	\$ 98,751.05	\$ 104,275.05
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 VULNERAB	\$ 23,796.00	\$ 23,796.00
DESAY. ESC. FRIOS 2017	\$ 716,765.00	\$ 716,765.00
APOY. ALIM A NIÑAS.(OS) MEN. DE 5	\$ 47,808.00	\$ 47,808.00
ASIST.ALIM.A PERS. EN SIT. DE DES	\$ 12,600.00	\$ 12,600.00
DESAY. ESC. FRIOS 2018	\$ 357,431.00	\$ 357,431.00
APOY.ALIM A NIÑAS.(OS)MEN DE 5	\$ 19,200.00	\$ 19,200.00
APOY.ALIM. A PERS EN SIT DE DES	\$ 7,800.00	\$ 7,800.00
DESAY. ESC. FRIOS 2019	\$ 485,958.00	\$ 485,958.00
APOY.ALIM A NIÑAS.(OS)MEN DE 5	\$ 85,886.00	\$ 85,886.00
DESAY. ESC. FRIOS 2020	\$ 1,820,085.00	\$ 1,894,398.00
ASIST.ALIM EN LOS PRIMRS 1000 D	\$ 22,664.00	\$ 23,232.00
C.R. DESAY.ESC. FRIOS '21	\$ 643,514.85	\$ 662,634.85
ASIST.ALIM.EN LOS PRIMRS 1000 D	\$ 33,486.00	\$ 39,214.00
C.R. DESAY.ESC. FRIOS'22	\$ 223,492.00	\$ 621,273.00
C.R. ASIST ALIM PRIMRS 1000 DIAS	\$ 1,952.00	\$ 108,728.00
C.R. ALIM. ESCOLAR MOD. FRIA '23	\$ 243,660.00	\$ .00
C.R. ALIMENT. ESCOLAR MOD. CALI	\$ 749,970.00	\$ .00
C.R. AT'N ALIMENT PRIMEROS 1000	\$ 116,490.00	\$ .00
APOYOS CAI	\$ .00	\$ 14,400.00
<b>Suma</b>	<b>\$ 6,044,350.90</b>	<b>\$ 5,558,440.90</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.

	2023	2022
1 GASTOS A COMPROBAR	\$ 1,886,786.73	\$ 855,390.52
2 OTROS	\$ 31,982.31	\$ 182,619.51
<b>suma</b>	<b>\$ 1,918,769.04</b>	<b>\$ 1,038,210.03</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.  
2.-saldos pendiente de Gastos a Comprobar,

**Deudores Garantía de Subsistencia Laudo**

Representa el monto entregado con anticipacion a que se resuelva el Laudo

	2023
1 ADOLFO OLVERA ALCALA	\$ 42,364.80

\$ 1,961,133.84

**• Anticipos a Proveedores**

Este saldo lo conforman personal por trabajo temporal como capturistas o cargadores de las diferentes Delegaciones pendiente que envíen Recibo Fiscal de comprobacion:

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023

	\$ 15,000.00
ROSALBA GALARZA PEREZ	\$ 15,000.00
ADRIANA DON ALVARADO	\$ 15,000.00
ISMAEL DE LOS SANTOS JACOBO	\$ 5,000.00
CELSO JULIAN BALTAZAR CASTILLO	\$ 5,000.00
GUSTAVO GONZALEZ FLORES	\$ 5,000.00
ARMANDO AVALOS TORRES	\$ 6,000.00
GUILLERMO ABAD RESENDIZ CHAVEZ	\$ 15,000.00
SERGIO MISSAEL FLORES MIRANDA	\$ 18,000.00
JOSE OMAR YANEZ RESENDIZ	\$ 18,000.00
MARIA MARICELA ESCORCIA PADRON	\$ 18,000.00
CRISTIAN JOSE CAMPOS VELAZQUEZ	\$ 15,000.00
DELFINO DIAZ VALLES	\$ 18,000.00
GLORIA GUADALUPE LOPEZ LARA	\$ 6,000.00
ANDRIK ALEJANDRO LUNA VARELA	\$ 15,000.00
JOSE LUIS BRAVO RIVERA	\$ 15,000.00
AGUSTIN CORONADO LOREDO	\$ 18,000.00
DIANA GABRIELA JIMENEZ PEREZ	\$ 15,000.00
JAVIER FLORES MARTINEZ	\$ 15,000.00
JOSE RICARDO MONSIVAIS MORENO	\$ 10,000.00
JESUS / LEJANDRO MORALES LONGORIA	\$ 12,000.00
SERGIO ANIBAL RUIZ VERASTEGUI	\$ 18,000.00
GABRIELA OVIEDO SOLANO	\$ 10,000.00
CRISTIAN EMMANUEL BELMARES OLVERA	\$ 12,000.00
CRISTIAN IVONNE HIPOLITO RODRIGUEZ	\$ 15,000.00
JUAN ANTONIO OJEDA HERNANDEZ	\$ 10,000.00
VICTOR HUGO GUTIERREZ CASTILLO	\$ 10,000.00
DIEGO AZAEL ESPINOZA OJEDA	\$ 18,000.00
DANIEL OCTAVIO GOMEZ GUERRERO	\$ 18,000.00
MARIA DEL PILAR OJEDA HERNANDEZ	\$ 15,000.00
DANIEL ALEJADRO DAVALOS ANGELES	\$ 12,000.00
ABIGAIL GALAVIZ ALMENDARIZ	\$ 6,000.00
PAULINA EDITH CASTILLO ORTIZ	\$ 10,000.00
JESUS MORALES HERNANDEZ	\$ 10,000.00
RAUL OVIEDO MORENO	\$ 15,000.00
ANTONIO ARRIAGA ROQUE	\$ 10,000.00
ARMANDO ABID RODRIGUEZ ROBLES	\$ 12,000.00
YAZMIN ALEJANDRA JIMENEZ VIDALES	\$ 5,000.00
HAZUEL GONZALEZ HERNANDEZ	\$ 5,000.00
MIGUEL ANGEL ALDANA CAMPO	\$ 15,000.00
JOSE INOCENCIO HERNANDEZ MARTINEZ	\$ 6,000.00
KAREN ALEXIS RUBIO VARGAS	\$ 6,000.00
JOSE LUIS HERNANDEZ NAJERA	\$ 6,000.00
EVANGELINA SANCHEZ HERNANDEZ	\$ 10,000.00
CARLOS SOSA SANTIAGO	\$ 12,000.00
OFELIA CRUZ ANDRADE	\$ 6,000.00
MARIA MAYRA ISABEL QUISTIAN RAMIREZ	\$ 15,000.00
VITOR HUGO MOLINA DE LA ROSA	\$ 15,000.00
EVANIVALDO SANCHEZ RIOS	\$ 18,000.00
CECILIA REYES ADAME	\$ 6,000.00
JOCELYN GUADALUPE RODRIGUEZ CANO	\$ 6,000.00
EVA MARIA LUCIO ALVARADO	\$ 5,000.00
OSCAR JAVIER MARTINEZ OVIEDO	\$ 15,000.00
LEONEL LEYVA HERNANDEZ	\$ 15,000.00
YOSHIRO ANTONIO HERNANDEZ CANO	\$ 5,000.00
LEO DONALDO ISAI FLORES VAZQUEZ	\$ 5,000.00
BERNARDO LEONEL GUERRERO VAZQUEZ	\$ 6,000.00
MA. SOLEDAD LOREDO GOMEZ	\$ 6,000.00

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023**

OSIEL ORLANDO HERNANDEZ ORTEGA	\$ 5,000.00
ABISMAEL RODRIGUEZ MERAZ	\$ 5,000.00
	\$ 666,000.00

• **Almacen de Materiales y suministros de Consumo**

**Materiales de Administración**

El Almacen central del Dif Estatal concentra los materiales de Papelería y Limpieza para proveer 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:

	2023	2022
PAPELERIA	\$ 17,329.71	\$ 62,395.21
MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 181,321.24	\$ 223,284.76
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 1.00	\$ 1.00
COLCHONETAS	\$ .24	\$ .24
CATRES	\$ .00	\$ 30,359.76
ALIMENTOS	\$ .00	\$ 1,500.00
<b>suma</b>	<b>\$ 198,652.19</b>	<b>\$ 317,540.97</b>

Con respecto a la papeleria y articulos de limpieza se registraron al 31-08-2023, de acuerdo a los reportes enviados de almacen central Las Colchonetas son para el Apoyo APCE (Apoyo a personas en condiciones de Emergencia), son administrados por la Procuraduria de las personas Adultas Mayores Gestion y Participacion Social, Equipo de computo fue donativo pendiente de entregar, se entregaron los Catres según oficio 1588 Abril.

• **Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes**

Corresponde al saldo del recibo B8755 del Programa de Becas Alimentarias de Junio la Secretaria de Finanzas, lo esta cubriendo en Parcialidades.

Concepto	2023
SECRETARIA DE FINANZAS	\$ 7,500,000.00

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

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

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
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	\$ 23,809,014.96
<b>Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>\$ 137,826,964.28</b>	<b>\$ 91,635,979.24</b>

Concepto	2023	2022
Depreciación Acumulada de Viviendas.	\$ 673,710.00	\$ 559,090.75
Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	\$ 17,962,099.66	\$ 16,572,878.09
<b>Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES</b>	<b>\$ 18,635,809.66</b>	<b>\$ 17,131,968.84</b>
<b>NETO BIENES INMUEBLES 30-09-2023</b>	<b>\$ 119,191,154.62</b>	<b>\$ 74,504,010.40</b>

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

**Bienes Muebles y su Depreciacion**

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

Fecha 06/10/

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023**

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 53,460,003.24	\$ 33,036,487.87
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 4,795,703.66	\$ 2,034,660.31
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 10,710,053.98	\$ 9,342,060.95
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 27,429,451.49	\$ 20,836,514.49
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 13,460.91	\$ 13,460.91
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 6,025,496.45	\$ 5,798,334.24
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ .00	\$ 10,000.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ 30,000.00	\$ .00
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 102,464,169.73</b>	<b>\$ 71,071,518.77</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 70,056,485.24	\$ 62,889,912.62
<b>Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 70,056,485.24</b>	<b>\$ 62,889,912.62</b>
<b>Bienes Muebles AL 30-09-2023</b>	<b>\$ 32,407,684.49</b>	<b>\$ 8,181,606.15</b>

**Activos Intangibles y su Amortización**

SOFTWARE	\$ 2,596,342.06	\$ 2,278,713.91
LICENCIAS	\$ 264,865.81	\$ 264,865.81
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 2,861,207.87</b>	<b>\$ 2,541,579.72</b>
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1,511,992.34	\$ 1,216,879.06
<b>Subtotal AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 1,511,992.34</b>	<b>\$ 1,216,879.06</b>
<b>Activos Intangibles al 30-09-2023</b>	<b>\$ 1,349,215.53</b>	<b>\$ 1,324,700.66</b>

**En este mes se Adquirieron:**

Equipo de comunicación	48,138.84	Equipo de Computo	178,535.11	
		Otros Mobiliarios	70,876.00	297,549.95
Software	47,623.80			

**Se integran de la siguiente manera:**

Concepto	2023	2022
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$ 1,440,019,544.68	\$ 490,677,090.28
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$ 77,669.00	\$ 45,376.00
<b>SUMA ( 1270)</b>	<b>\$ 1,440,097,213.68</b>	<b>\$ 490,722,466.28</b>

En lo que corresponde a los Activos Diferidos: Estudios Formulación y Evaluación de Proyectos corresponde a los proyectos de inversión del 2022: Becas Alimentarias, Programa Abrazando Corazones, Programa de Educación. Por \$ 751,158,814 ya que a la fecha no se han entregado totalmente. Del año en curso corresponden \$ 688,860,731, de Fondo de Apoyo de Asistencia social, y Becas Alimentarias. 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 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 calculará 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 está dando el activo, lo cual servirá para una estimación del costo de operación en un ente público exclusivamente gubernamentales sin fines de lucro.

Pasivo

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

Concepto	2023	2022
PASIVO CIRCULANTE	\$ 47,797,599.39	\$ 25,530,112.93
Suma de Pasivo	47797599.39	25,530,112.93

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 17,694,049.16
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 16,323,667.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 13,779,683.23
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 47,797,599.39
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 47,797,599.39

Proveedores por pagar a corto plazo

lo conforman los siguientes saldos:

Concepto	Importe
EXPOSICION DE COMPUTADORAS DE SAN LUIS S DE RL DE CV	\$ 80,427.32
HERNANDEZ QUISTIAN VIRIDIANA	\$ 47,623.80
101 GRADOS S de RL de CV	\$ 13,144.37
AXTEL SA DE CV	\$ 87,687.90
REYES RUIZ MARTHA DELIA	\$ 125,374.12
75,097.73	\$ 75,097.73
8,002.00	\$ 8,002.00
INTERAPAS	\$ 4,225.00
COMERCIALIZADORA RA S DE RL DE CV	\$ 23,972.00
SERVICIOS DE SALUD DE SAN LUIS POTOSI	\$ 417,600.00
EL REMATE DEL BODEGON, S.A. DE C.V.	\$ 8,698.45
JAMIE HUMBERTO BENAVENTE GARCIA	\$ 1,131.93
101 GRADOS S de RL de CV	\$ 3,871.38
FRANCISCO JAVIER SIFUENTES SANCHEZ	\$ 6,499.60
LUNAZUL FUMIGACIONES, S.A. DE C.V.	\$ 3,480.00
7,113.21	\$ 7,113.21
ZULEMA NALLELY BUSTOS BOLAÑOS	\$ 6,566.04
LAURA ANGELICA MORALES MEDLUN	\$ 6,566.04
ADRIANA LORENA CERVANTES MARTINEZ	\$ 7,656.00
JOVITA PUENTE FLORES	\$ 5,800.00
IRENE QUINTANILLA GARCIA	\$ 7,000.00
5,471.70	\$ 5,471.70
COMERCIALIZADORA Y SUMINISTROS ETHAN, SA DE CV	\$ 64,456.88
JDG COMERCIALIZADORES Y SERVICIOS MICHOACANOS SA DE CV	\$ 16,503,509.20
24,975.00	\$ 24,975.00
IVETH MARGARITA GAMEZ SIFUENTES	\$ 5,559.91
3,790.86	\$ 3,790.86
ELENA SANDOVAL	\$ 5,054.47
NORMA ALJANDRA MENDOZA PEREZ	\$ 5,054.47
IVANNA BRISIDA DIAZ SANTANA ZAVALA	\$ 6,570.81
JOAN MANUEL RIVERA MORENO	\$ 5,559.91
MARIA APOLINAR CHAVEZ GOMEZ	\$ 4,250.00
4,296.30	\$ 4,296.30
EDUARDO PALACIOS HERNANDEZ	\$ 8,754.72
LUIS ENRIQUE ACOSTA OLEA	\$ 8,754.72
OFLIA ELIZABETH ANTONIO SAAVEDRA	\$ 5,307.19
4,296.30	\$ 4,296.30
GABRIELA CASTILLO MARTINEZ	\$ 4,296.30
PROYECTOS NOALVA, S DE RL DE CV	\$ 14,902.27

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

Fecha 06/10/

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023**

MANUEL NAVARRO LEDESMA	\$ 65,216.36
ERIKA MACRINA ONTIVEROS	\$ 6,065.36
ROSA MARIA SUSTAITA SANCHEZ	\$ 3,790.86
FRANCISCO JAVIER ORTIZ BELTRAN	\$ 4,296.30
MIRIAM JAZMIN DE LEON ALVAREZ	\$ 1,392.00
MIRIAM GARCIA MARTINEZ	\$ 5,559.91
<b>Suma PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 17,694,049.16</b>

Los cuales corresponden a saldos pendientes de liquidar en el siguiente mes que corresponden a : Equipo de Computo, Medicamentos programa ayudas sociales, Servicios de Agua potable y Energia electrica, Mantenimiento Vehiculos, Servicios Hemodialisis programa Ayudas Sociales, Material de enseñanza para Centro Potosi, Herramientas Menores, Refacciones eq de computo, Renta Mobiliario eventos, Servicios Profesionales, Servicio de Alimentos, Rentas Inmuebles diferentes delegaciones, Papelería, Insumos Alimentarios programas Federales, Alimentacion para internos de Casa Ebenezer, Alimentos eventos, Material de Limpieza, Maniobras descarga,

**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo  
a liquidarse en el siguiente mes**

Concepto	Importe
RETENCIONES AL PERSONAL	\$ 2,784,003.44
IMPUESTOS MODALILDA 38	\$ 2,614,405.00
RETENCIONES POR SERVICIOS PROFESIONALES ARRENDAMIENTO Y REGIMEN CONFIANZA	\$ 24,317.26
SINDICATOS	\$ 220,307.16
FONDO DE AHORRO	\$ 9,072,551.34
FONACOT	\$ 243,934.69
CUOTAS PENSIONES DE GOBIERNO DEL ESTADO	\$ 234,276.70
PRESTAMO DE PENSIONES A CORTO PLAZO	\$ 111,268.23
AMORTIZACIONES INFONAVIT	\$ 864,940.72
PRESTAMO HIPOTECARIO	\$ 104,974.27
PRESTAMO PERSONAL PENSIONES PAGO DE ADEUDOS	\$ 48,888.19
<b>Suma RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 16,323,867.00</b>

**Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

**Acreedores Diversos**

Concepto	Importe
ACREEDORES DIVERSOS	\$ 7,834,083.38
CUOTAS DE RECUPERACION MECANISMOS DE CORRESPONSABILIDAD	\$ 5,945,599.85
<b>Suma OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 13,779,683.23</b>

En esta cuenta se integra el saldo de Pensiones Alimentarias que maneja la Procuraduría, Ingresos por Devengar corresponde al recibo B8755 de Becas Alimentarias el cual solo deposito una parte la Secretaria de Finanzas. Cuenta de Sancion Judicial son retenciones a empleados por Orden Judicial saldo de Cuotas de Recuperación de los diferentes programas de los municipios.

**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 operación 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.



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023**

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**

SERVICIOS PERSONALES	\$ 396,393,575.24
GASTOS DE OPERACION	\$ 20,794,623.27
PROGRAMA BECAS ALIMENTARIAS	\$ 637,500,000.00
PROGRAMA FONDO DE APOYO ASIST. SOC	\$ 26,666,668.00
PROG. APOYO ESTANCIAS INFANTILES	\$ 13,333,332.00
<b>Subtotal PARTICIPACIONES</b>	<b>\$ 1,094,688,199</b>

**Ingresos por el Fondo de Aportaciones Multiples, Convenios Dif Nacional**

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
FAM	\$ 315,300,870.00
<b>Subtotal APORTACIONES</b>	<b>\$ 315,300,870.00</b>
<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
FORT PIATN DE NIÑAS (OS) Y ADOLESCENTES EN CONTEXTO DE MIGRACION EN S.L.P.	\$ 4,200,000.00
EQUIPO CREE UNIDADES BASICAS	\$ 92,146.88
<b>Subtotal CONVENIOS</b>	<b>\$ 5,121,466.88</b>
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES</b>	<b>\$ 320,422,336.88</b>

\$ 1,415,110,535.39

**Transferencias Asignaciones y Subsidios**

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2,783,700.00
Donativo Seduvop	1810314.82
MENSTRUACION DIGNA PARA TODAS 2023	\$ 25,000,000.00
<b>Subtotal TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>\$ 29,594,015</b>

**Productos de Tipo Corriente**

PRODUCTOS	\$ 7,263,463.81
<b>Subtotal PRODUCTOS</b>	<b>\$ 7,263,463.81</b>

a la Fecha los Productos se integran por Cuotas de recuperacion Teatro Carlos Amador, Bases de Licitacion, Cuotas del Centro de Rehabilitacion Integral, del Modulo de Autoproduccion de alimentos, Cuotas de los programas Centro Potosi de la Juventud , Cuotas Programas Alimentarios, Cuotas por Certificaciones y Constancias economicas, Cuotas Autismo, Cuotas Ayudas tecnicas

**Otros Ingresos y Beneficios varios**

INGRESOS FINANCIEROS	\$ 630,010.23
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 618,985.04
<b>Subtotal OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>\$ 1,248,995.27</b>

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

**Gastos de Funcionamiento:**

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$ 322,539,126.35
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 9,531,795.75
SERVICIOS GENERALES	\$ 322,106,873.34

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

Fecha 06/10/

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023**

<b>Subtotal GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 654,177,795.44</b>
--	--------------------------

Los Gastos de Funcionamiento se componen del Capítulo 1000 Servicios Personales : corresponde a pagos de sueldos y toda prestación que deriva de una relación laboral.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros: gastos relacionados para el buen funcionamiento de la Institución: Papelería, Combustible, Artículos de Limpieza

Capítulo 3000 Servicios Generales: se refiere a los insumos básicos como Energía Eléctrica, agua, teléfono, viáticos, servicios asistenciales, Servicios Profesionales, Arrendamiento de inmuebles, Mantenimiento de Vehículos,

**Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**

Concepto	Importe
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 8,980,858.51
<b>Subtotal OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$ 8,980,858.51</b>

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

**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)	\$ 788,186,455.34
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 1,077,518,609.99
REVALUOS	\$ 1,824,229.43
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 147,107,246.91
<b>Subtotal HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,721,040,307.23</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 pertenecía a Gobierno del Estado y se dieron de alta locales al último avalúo.

**Revaluos**

Diferencia por Revalúo 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	-\$ 143,742,876.53
ERRORES CONTABLES EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 2,853,855.67
ERRORES CONTABLES EJERCICIO ACTUAL	-\$ 166,083.84
<b>Subtotal CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES</b>	<b>\$ (147,107,246.91)</b>

Dentro de los Errores Contables del Ejercicio Actual se maneja los movimientos de Almacén de entradas y salidas de Material de Consumo: Papelería y Limpieza

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023**

**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 una Disminución al efectivo por \$ 224,971,284.67 debido a que no se ha invertido y la cuentas del Banco actual generan menos intereses.

Concepto	2023		2022	
EFECTIVO	\$	90,000.00	\$	95,000.00
BANCOS/TESORERIA	\$	149,857,821.00	\$	293,648,170.84
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$	9,474,680.37	\$	90,650,625.20
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$</b>	<b>159,422,501.37</b>	<b>\$</b>	<b>384,393,796.04</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 corresponden 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	2.04%
Participaciones Aportaciones y Convenios	97.38%
Productos	0.50%
Otros Ingresos y Beneficios	0.08%
	<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 \$ 626,759,763.34

Los saldos de Materiales y Suministros y Servicios Generales difieren con el Estado de Resultados ya que son saldos de 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 30 de Septiembre 2023		
cifras en pesos		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>1,453,209,009</b>
<b>2. Mas Ingresos Presupuestarios</b>		<b>8,000</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 Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro	0	
2.4 Disminución del exceso de Provisiones	0	
2.5 Otros Ingresos y beneficiarios varios	8,000	
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	

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023**

<b>4 Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>	<b>1,452,217,009</b>
--	----------------------

Son Ingresos Diversos por Cuotas de Recuperacion estan pendientes de reclasificar

**CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios Y los Gastos Contables Correspondientes del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2023 cifras en pesos		
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>1,347,981,574</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios no contables</b>		<b>691,931,678</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Produccion y de comercializacion	0	
2.2 Materiales Y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administracion	616,184	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	110,571	
2.5 Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehiculos y Equipos de Transporte	1,904,200	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-	
2.8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	93,762	
2.9 Activos biologicos	-	
2.10 Bienes Inmuebles	-	
2.11 Activos Intangibles	304,764	
2.12 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	-	
2.13 Obra Publica en Bienes Propios	-	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-	
2.15 Compra de Titulos y Valores	-	
2.16 Concesion de Prestamos	-	
2.17 Inversiones en Fideicomisos Mandatos y otros Analogos	-	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	
2.19 Amortizacion de la Deuda Publica	-	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
2.21 Otros Egresos Presupuestales no Contables	688,902,397	
<b>3. Mas Gastos Contables no Presupuestales</b>		<b>8,980,858</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro Obsolescencia y Amortizaciones	8,980,858	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminucion 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	-	
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestales	-	
<b>4.- Total de Gastos Contables ( 4=1-2+3)</b>		<b>665,030,554</b>

**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:

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023**

**Cuentas de Orden Contables**

Concepto	Importe
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$ 12,623,502.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$ 12,623,502.00

Las Demandas de Judiciales estan actualizadas al 17 de Abril según Memo 220 de la Direccion de Asuntos Juridicos y Derechos Humanos.

**Cuentas de Orden Presupuestales**

Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos	Importe
Ley de Ingresos Estimada	\$ 2,332,008,255.48
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 926,180,018.36
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 47,380,772.17
Ley de Ingresos Devengada	\$ 1,453,209,009.29
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 1,453,209,009.29
<b>Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos</b>	
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 2,352,893,912.93
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 929,849,981.28
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 50,944,400.86
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 1,474,029,999.17
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 1,347,981,573.62
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 1,330,351,983.34
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 1,330,245,857.80

**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 Álvarez, 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 bajo la coordinación de la oficina del Gobernador del Estado y es el Órgano Rector de la Asistencia Social en el Estado de San Luis Potosí.

El patrimonio del Dif Estatal se integra:

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

Fecha: 06/10/

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

- 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 demas Ingresos que las Dependencias y Entidades de la Administracion Publica Federal, Estatal Municipal y las que otorguen las personas Fisicas y Morales
- d) Las Aportaciones, Donaciones Legados y demas Liberalidades que reciban de Personas Fisicas o Morales
- e) Las Concesiones, Permisos, Licencias y Autorizaciones que le otorguen conforme a la ley
- f) En general los demas Bienes, Derechos e Ingresos que obtengan por cualquier Titulo

### Estructura Organica

Para el despacho de los asuntos de su competencia el Dif Estatal, contara con la siguiente Estructura Organica

#### I. Una Junta Directiva

#### II. Una Direccion General; que para el mejor desempeño de sus funciones se apoyara en las unidades administrativas siguientes

- Direccion de Planeacion y Administracion
- Direccion de Asuntos Juridicos y Derechos Humanos
- Direccion de Integracion Social de Personas con Discapacidad
- Direccion de Desarrollo Comunitario y Asistencia Alimentaria
- Procuraduria de la defensa de las Personas Adultas Mayores
- Procuraduria de la Proteccion de las niñas, niños y Adolescentes
- Coordinacion de Voluntariado
- Coordinacion de Relaciones Publicas Difusion y Protocolo
- Coordinacion de Bienestar Familiar
- Coordinacion de Gestion y Participacion
- Coordinacion Operativa del Cree
- Delegaciones Regionales
- Unidad de Transparencia
- Unidad de Genero

#### III Organismo Interno de Control

### De la Junta Directiva

se integra de manera honorifica de la siguiente manera

- I. Presidencia: que sera la persona titular del Poder Ejecutivo o la persona que designe,
- II. Una Secretaria Tecnica, que sera la persona Titular de la Direccion General del Dif Estatal, y
- III. Primer Vocal: Persona Titular de la Direccion de Planeacion y Administracion
- IV. Segundo Vocal: Persona Titular de la Direccion de Asuntos Juridicos y Derechos Humanos
- V. Tercer Vocal: Persona Titular de la Procuraduria de la Defensa de las Personas Adultas Mayores
- VI. Cuarto Vocal: Persona Titular de Procuraduria de Proteccion 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: SDI880506LG4, y tributa en el Titulo 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 Federacion con fecha 29 de Diciembre de 1997, Organismo Descentralizado de la Federacion, Entidades Federativas o Municipios que tributen conforme el titulo III de la propia Ley como donatarias autorizadas por ley. Su actividad economica preponderante es: Otros Servicios de orientacion y trabajo social prestados por el sector publico.

Sus Obligaciones Fiscales son las siguientes:

Presentar declaracion y Pago Provisional mensual y Retencion 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 Fisicas que tributen en el nuevo regimen de confianza, todas estas retenciones se presentaran a mas tardar el 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.

En materia de contabilidad electronica, esta se lleva en el sistema SAACG.NET, de acuerdo a La Ley de Contabilidad Gubernamental y del Consejo Nacional de Armonizacion Contable, y supervisada cada trimestre es revisada por el SEVAC (Sistema de Armonizacion Contable) ademas obligada a reintegrar el importe integro 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 Potosi cotiza en dos regimenes de Seguridad Social como se indica a continuacion:

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

Tipo de contratacion	Sistema	N, de trabajadores
----------------------	---------	--------------------

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023**

Base	IMSS	242
Confianza	IMSS	3
Base Organismo sin prestaciones	IMSS	5
Contrato por Tiempo Indeterminado	IMSS	40
Base Organismo con prestaciones	IMSS	25
<b>total</b>		<b>315</b>

Regimen de Incorporación Voluntario 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	257
Confianza	PENSIONES	26
		<b>283</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
Casas de Asistencia	9
	<b>29</b>

Se encuentran 517 sindicalizados con los siguientes sindicatos:

SUTSGE	SATDGE	SATDIFE	SITTGE	SERTGE	SOLTGE	OTSIGESLP	
338	149	21	5	0	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
- 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.

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023**

- 2) Los Estados Financieros estan expresados en pesos mexicanos, moneda en la cual deben de prepararse los registros contables en la Entidad.
- 3) Los Inventarios se registran al costo historico original y se valuan conforme al sistema promedio
- 4) Los derechos laborales por Jubilacion, Indemnizacion por vejez, cesantia o muerte son a cargo de la Direccion 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 sul 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, asi como la presentacion de la posicion en moneda extranjera y la revelacion de los riegos 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 Administracion</b>		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, excepto de Oficina y Estant	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y Tecnologias 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 Audiovisales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Camaras Fotograficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Eq Educativo y Re	5	20
1.2.4.3	<b>Equipo e Instrumental medico y de Laboratorio</b>		
1.2.4.3.1	Equipo Medico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Medico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	<b>Equipo de Transporte</b>		
1.2.4.4.1	Automoviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
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 comunicacion y Telecomur	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generacion Electrica	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Maquinas	10	10
1.2.4.6.8	Otros Equipos	10	10

9. **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**  
El Sistema Estatal Dif no es integrante de ningun Fideicomiso , MandatoS y Analogo

10. **Reporte de la Recaudación**

Ingresos del 01 Enero al 30 de Septiembre 2023

Productos de Tipo corriente	\$ 7,283,463.81
-----------------------------	-----------------



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023**

<b>Participaciones, Convenios</b>	
transferencias finanzas	\$ 1,094,688,198.51
<b>FAM</b>	\$ 315,300,870.00
Convenios Dif Nacional	\$ 5,121,466.88
<b>Transferencias Asignaciones</b>	\$ 29,594,014.82
<b>Otros Ingresos Y beneficios</b>	
ingresos Financieros	\$ 630,010.23
Otros Ingresos Y beneficios varios	\$ 618,985.04
<b>Total Ingresos</b>	\$ 1,453,217,009.29

**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**

<b>Políticas de Registro</b>	
<b>Dirección</b>	<b>de Planeación y Administración</b>
<b>Subdirección</b>	<b>Recursos Financiero y Presupuestos</b>
<b>Procedimiento</b>	<b>Ingresos</b>

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

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
- 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 Subdirección de Recursos Financieros en donde se realiza la contabilización simultanea de los Ingresos de acuerdo al CONAC

**Momentos Contables;**

**Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado**

**ADMINPAQ: Sistema de Administración comercial autorizado por el SAT para la emisión de recibos**

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023

Dirección	de Planeación y Administración
Subdirección	Recursos Financiero y Presupuestos
Procedimiento	Egresos

**Pago a Proveedores**

- 1 En la Caja General de la Subdirección 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 deberán 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 envía a la Subdirección de Recursos Financieros en donde de acuerdo al CONAC se realiza la contabilización de las etapas del presupuesto de Egresos de:
  - Ejercido:** Previa revisión de los documentos anexos como Orden de compra, Factura y Compra con sus firmas de autorización 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 relación de pago a proveedores(RF-F-01) no se consideran viáticos, fondos fijos y pagos de nómina en efectivo.

**Otros Pagos:**

**Pagos directos:** Oficios avalados por la Dirección de Planeación y Administración el registro contable se hace simultáneo de los momentos del Egreso: **Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado** de acuerdo con el CONAC

**Reposiciones de Caja Chica:**

Previa Revisión de Facturas así como Registro simultáneo de las operaciones de Egresos

**Nóminas**

Se realiza la contabilización de las etapas del Egreso

**Ejercido:** Previa Revisión 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

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

**VIATICOS**

En el área de Viáticos se recibe la solicitud la cual se le da trámite ante la Dirección de Planeación y Administración y la Subdirección de Recursos Financieros y se envía a la subdirección de recursos financieros para registro de salida

Cuando se comprueban: previa revisión de notas y facturas procedencia o improcedencia del gasto efectuado se hace el registro contable simultáneo **Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado.**

CONAC: Consejo Nacional de Armonización Contable

SAT: Sistema de Administración Tributaria

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

Los Inmuebles Mobiliario y Equipo, Vehículos, 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) podrán registrarse directamente al gasto y serán sujetos a los controles correspondientes.

UMA: Unidad de Medida de Actualización

**Inventario y Almacenes**

**1.1 Inventario Físico**

Los Formatos para los Inventarios contienen:

Nombre del Resguardante, Área de adscripción, Número de Inventario tanto de Oficialía Mayor así como de Dif Estatal,

Descripción del Bien, Estado Físico, Marca, Tipo, Modelo, Serie, Observaciones.

Firmas del resguardante de quien verifica y del Director Administrativo

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

Fecha 09/10/

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

Se hace verificación periódica de las existencias con las cuentas del Sistema Dif cada seis meses y el cual deberá publicarse en la página de este Sistema.

### 1.2 Amacenes

Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo, son calculados al costo de adquisición utilizándose el método de inventario PEPS. El valor de adquisición comprenderá el precio de compra, incluyendo aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables) la trasportación, almacenamiento y otros gastos directamente aplicables.  
PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas)

Políticas de Registro	
Dirección	de Planeación y Administración
Subdirección	Recursos Financiero y Presupuestos
Procedimiento	Planeación y Ejecución de los Recursos Financieros

- 1.- La Secretaría de Finanzas elabora los lineamientos para la elaboración del proyecto de Presupuesto de Egresos
2. Cada área 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 relación a pago proveedores (RF-F-01) no se incluyen viáticos, fondos fijos, nómina y servicios personales.
- 5.- En caso de solicitar ampliación 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 deberá notificarse a la Dirección de Planeación mediante el formato(RF-F-03)

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

Establecer la forma y secuencia de documentar la información contable para conocer la situación financiera DE LA Institución para la toma de decisiones. El Estado Financiero se integra por polizas de Ingreso, Egreso y Diario las cuales deben quedar contabilizadas los días 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 deberá de presentar e informar en la Cuenta Pública los siguientes Estados de Información Contable

### Estados Financieros

Estado de Actividades  
Estado de Situación Financiera  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Estado de Flujo de Efectivo  
Estado Analítico del Activo  
Notas a los Estados Financieros

### Presupuestales

Conciliación Presupuestal de Ingresos  
Conciliación Presupuestal de Egresos  
Estado Analítico de Ingresos  
Egresos por Clasificación Administrativa  
Egresos por Clasificación Económica  
Egresos por Clasificación Funcional  
Egresos por Clasificación Objeto Gasto  
Egresos por Fuente de Financiamiento  
Gasto por Categoría Programática  
Inversión Pública

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE  
DEL 2023

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

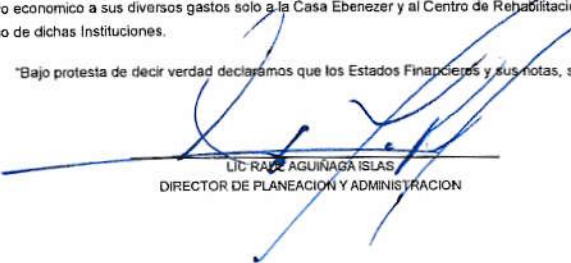
Se deben Publicar en la pagina de Internet, del Sistema Estatal Dif, por lo menos trimestralmente, de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental articulo 51


" 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 electronicas de internet, a mas tardar 30 dias 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".

  
LIC RAUL AGUINAGA ISLAS  
DIRECTOR DE PLANEACION Y ADMINISTRACION

  
VIRGINIA LUNGA MALDONADO  
DIRECTORA GENERAL