

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

Fecha: 19/11/2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

a) NOTAS DE DESGLOSE

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	\$ 15,000.00	\$ 15,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 77,034,805.92	\$ 223,443,767.76
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 935,949.45	\$ 952,986.30
Suma \$	77,985,755.37	224,411,754.06

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. Por Cierre de Año y debido a que hay internos y debe seguir en operaciones solo se queda la Casa Ebenezer con saldo.

Concepto	Importe
AGUILAR MUÑOZ HECTOR	\$ 0.00
HERNANDEZ ORTIZ ALMA ROCIO (CREE)	\$ 0.00
JUAN MANUEL COVARRUBIAS TORRES	\$ 0.00
VIRGINIA ZUNIGA MALDONADO	\$ 0.00
MEÑEZ GONZALEZ YESSICA GUADALUPE PPNA	\$ 0.00
RAUL AGUINAGA ISLAS (REC. MAT.)	\$ 0.00
VERONICA RODRIGUEZ ROCHA (EBEN EZER)	\$ 15,000.00
Suma \$	15,000.00

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 845-00365-3 INGRES	\$ 210,013.46
BANORTE CTA 0179651357*CANALIZ	\$ 70,676.44
CTA_0849355565 CUOTAS C.R.E.E.	\$ 85,835.52
BANORTE CTA_0205214316. DISPERSION DE NOMINA	\$ 4,512.21
CTA 73654 CUOTAS AUTISMO	\$ 41,701.48
CTA_1046274855. SERVICIOS PERSONALES 2019	\$ 1,123,551.08
CUENTA 1067059954 CUOTAS DE PROG. ALIMENTARIOS 2019	\$ 6,559.34
CTA_1089824659 TRANSPARENCIA	\$ 1,907.38
CTA_1098122401. GASTOS DE OPERACION 2020	\$ 17,909.03
1096123396. SERVICIOS PERSONALES 2020	\$ 3,310,962.41
CTA_1114287138 BANORTE PROGRAMAS ALIMENTARIOS 2020	\$ 15,400.62
CTA_1128756798. CUOTAS REC CREE AYUDAS TECNICAS Y ADITAMIENTOS	\$ 76,776.17
CTA_1136487677 SERVICIOS PERSONALES	\$ 70,048.41

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

Fecha 19/01/2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023**

CTA. 1143481413 GASTOS DE OPERACION 2021		\$ 74,53
CTA. 1144540474. ATENCION AL AUTISMO 2021		\$ 32,783.89
BANORTE CTA. 1152058778 CAI 2021		\$ 42,437.47
CTA. 1155899622 PROGRAMAS ALIMENTARIOS 2021		\$ 430,749.34
CTA. 1174858943 GASTOS DE OPERACION 2022		\$ 51,188.78
CTA. 1176124857 SERVICIOS PERSONALES 2022		\$ 7,042,916.98
CTA. 1181325724. FONDO DE APOYO DE ASISTENCIA SOCIAL		\$ 216.11
CTA.1182489708. APOYO PARA MUJERES		\$ 14,578.42
CTA. 1182405650. BECAS ALIMENTARIAS		\$ 128,202.95
CTA. 1182200314. REEQUIPAMIENTO UBRS		\$ 7,557.64
CTA. 1185638589. TARJETA ROSA		\$ 27,901.31
CTA 214190 ABRIGANDO CORAZONES		\$ 25,720.02
CTA 42043 SERVICIOS PERSONALES 2023		\$ 21,458.13
SUMA		\$ 12,861,638.13
Banco		Importe
BBVA CTA 38555 RAMO 33 2023		\$ 81,582.86
BBVA CTA 68632 BECAS ALIMENTARIAS PARA TODOS		\$ 90,488.42
BBVA CTA 38466 INGRESOS PROPIOS		\$ 182,448.44
BBVA CTA 38407 GASTOS DE OPERACION 2023		\$ 4,393,901.09
BBVA CTA 38431 SERVICIOS PERSONALES 2023		\$ 54,773,168.98
BBVA CTA 38520 CUOTAS CREE		\$ 76,300.25
BBVA CTA 38539 AYUDAS TECNICAS Y ADITAMIENTOS		\$ 115,205.12
BBVA CTA 38474 PENSIONES ALIMENTARIAS (PPNNA)		\$ 219,311.99
BBVA CTA 38482 RECURSOS ESTACIONAMIENTO		\$ 710.51
BBVA CTA 38490 CECAPA		\$ 105,376.79
BBVA CTA 137839 ESTANCIAS INFANTILES		\$ 1,869,683.58
BBVA CTA 137812 FONDOS APOYO ASISTENCIA SOCIAL		\$ 506,840.41
BBVA CTA 68675 MECANISMOS DE CORRESPONSABILIDAD PRG ALIM 2023		\$ 1,225,622.22
BBVA CTA 204307 MENS DIGNA PARA TODAS		\$ 2,302.84
BBVA CTA 28502 MIGRANTES 2023		\$ 530,238.12
BBVA CTA 463633 EQUIPAMIENTO DE UBRS		\$ 25.07
Suma	\$	84,173,166.79
Total	\$	77,034,805.92

Inversiones Temporales

Banco	Importe
BANOTE M2025 03 0033854-4 C.B.F.A	\$ 935,949.45
Suma	\$ 935,949.45

Al 31 de Diciembre 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	\$ 7,596,131.97	\$ 5,905,929.85
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 122,083.25	\$ 78,849.52
Suma	\$ 7,718,215.22	\$ 5,984,779.37

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

Fecha 19/01/2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023**

del Estado de San Luis Potosí,

Concepto	2023	2022
MEDICAMENTOS	\$ 126,929.00	\$ 126,929.00
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 2017	\$ 47,808.00	\$ 47,808.00
ASIST.ALIM A PERS. EN SIT. DE DESVENTAJA 2017	\$ 12,600.00	\$ 12,600.00
DESAY. ESC. FRIOS 2018	\$ 357,431.00	\$ 357,431.00
APOY.ALIM A NIÑAS,(OS)MEN DE 5 AÑOS 2018	\$ 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 2019	\$ 85,886.00	\$ 85,886.00
DESAY. ESC. FRIOS 2020	\$ 1,820,085.00	\$ 1,842,005.00
ASIST.ALIM EN LOS PRIMRS.1000 DIAS DE VIDA 2020	\$ 22,664.00	\$ 23,232.00
C.R. DESAY.ESC. FRIOS '21	\$ 647,806.00	\$ 655,174.85
ASIST.ALIM EN LOS PRIMRS 1000 DIAS DE VIDA 2021	\$ 33,486.00	\$ 33,678.00
C.R. DESAY.ESC. FRIOS'22	\$ 227,930.00	\$ 995,601.00
C.R. ASIST ALIM PRIMRS 1000 DIAS DE VIDA 2022	\$ 1,976.00	\$ 139,024.00
C.R. ALIM. ESCOLAR MOD. FRIA '23	\$ 530,780.00	\$ 0.00
C.R. ALIMENT. ESCOLAR MOD. CALIENTE'23	\$ 1,910,059.97	\$ 0.00
C.R. AT'N ALIMENT PRIMEROS 1000 DIAS'23	\$ 184,330.00	\$ 0.00
Suma \$	\$ 7,596,131.97	\$ 5,905,929.85

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
GASTOS A COMPROBAR	\$ 121,818.65	\$ 78,849.52
OTROS	\$ 264.60	\$ 0.00
suma	\$ 122,083.25	\$ 78,849.52

- 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,

Almacen de Materiales y suministros de Consumo

Materiales de Administracion

El Almacen central del Dif Estatal concentra los materiales de Papeleria 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	109,284.60	116,290.87
MATERIAL DE LIMPIEZA	197,186.27	218,496.71
EQUIPO DE COMPUTO	1.00	1.00
COLCHONETAS	0.24	0.24
CATRES	-	30,359.76
ALIMENTOS	-	-
suma	306,472.11	365,148.58

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

Fecha: 19/01/2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023**

Con respecto a la papelería y artículos de limpieza se registraron al 30-11-2023, de acuerdo a los reportes enviados de almacén central Las Colchonetas son para el Apoyo APCE (Apoyo a personas en condiciones de Emergencia), son administrados por la Procuraduría de las personas Adultas Mayores Gestión y Participación Social, Equipo de cómputo fue donativo pendiente de entregar, se entregaron los Catres según oficio 1588 Abril.

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

Concepto	2023
SECRETARÍA DE FINANZAS	\$ 350,902,280.00

corresponde a los Ingresos pendientes de hacer depósito por parte de la Secretaría de Finanzas al cierre del ejercicio

R-B9135	BECAS ALIMENTARIA DIFERENCIA SEPT	15,000,000	
R-B9247	BECAS ALIMENTARIAS OCTUBRE	107,500,000	
R-B9250	EQUIPAMIENTO UNIDADES BASICAS	5,000,000	
R-B9251	FUNDADORES SEPTIEMBRE	593,610	
R-B9338	BECAS ALIMENTARIAS NOVIEMBRE	107,500,000	
R-B9340	FONDO APOYO ASIS SOCIAL NOVIEMBRE	3,333,330	
R-B9417	BECAS ALIMENTARIAS DICIEMBRE	107,500,000	
R-B9418	FONDO APOYO ASIS SOCIAL DICIEMBRE	3,333,330	
R-B9808	FUNDADORES NOVIEMBRE Y DICIEMBRE	1,142,010	350,902,280

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	\$ 70,000,000.00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 137,826,964.28	\$ 137,826,964.28

Concepto	2023	2022
Depreciación Acumulada de Viviendas.	\$ 698,280.00	\$ 600,000.00
Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	\$ 18,312,103.21	\$ 16,935,231.23
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 19,010,383.21	\$ 17,535,231.23
NETO BIENES INMUEBLES 31-12-2023	\$ 118,816,581.07	\$ 120,291,733.05

Bienes Muebles, Intangibles, Depreciaciones, Amortizaciones

Bienes Muebles y su Depreciación

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 54,847,800.41	\$ 53,012,385.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 4,826,327.66	\$ 4,695,132.25
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 11,631,520.86	\$ 10,710,053.98
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 27,429,451.49	\$ 26,822,114.49
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 13,460.91	\$ 13,460.91
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 6,093,665.01	\$ 5,950,859.74
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 8,392.46	\$ 10,000.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 104,880,618.82	\$ 101,234,006.37

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

Fecha 19/01/2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023**

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES		\$ 72,083,814.20	\$ 63,879,605.58
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$	72,083,814.20	\$ 63,879,605.58
Bienes Muebles AL 31-12-2023	\$	32,796,804.62	\$ 37,364,400.79

Activos Intangibles y su Amortización

SOFTWARE		\$ 650,244.23	\$ 2,298,364.15
LICENCIAS		\$ 264,885.81	\$ 264,885.81
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$	915,110.04	\$ 2,563,229.96
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 1,066,494.62	\$ 1,287,525.65
Subtotal AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$	1,066,494.62	\$ 1,287,525.65
Activos Intangibles al 31-12-2023	\$	(141,384.58)	\$ 1,275,704.31

Dentro de la Amortización se consideraron la baja de Licencias de ejercicios anteriores el cual esta pendiente de reclasificar

En este mes se Adquirieron:

Mobiliario	6,496	Eqa de Computo	189,347
Obras Arte	8,392	Otros Mobiliarios	30,624
Software	5,150		

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$ 1,359,655,975.35	\$ 816,189,104.55
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$ 285,398.20	\$ 45,376.00
SUMA (1270)	\$ 1,359,921,373.55	\$ 816,234,480.55

En lo que corresponde a los **Activos Diferidos:** Estudios Formulación y Evaluación de Proyectos corresponde a los **\$ 1,359,655,975**, por los Proyectos de Inversión Pública de Fondo de Apoyo de Asistencia social, Becas Alimentarias, Menstruación Digna, Unidades de Rehabilitación Gastos pagados por adelantado **\$ 77,669** son depósitos en garantía de la comisión federal de electricidad y Garantías en Juicio de Amparo **\$ 187,729.20**

Deudores Garantía de Subsistencia Laudo

Representa el monto entregado con anticipación a que se resuelva el Laudo, a David Lopez Martinez y Adolfo Alcala por Juicio Laboral.

2023

ADOLFO OLVERA ALCALA	\$ 84,729.60
DAVID LOPEZ MARTINEZ	\$ 102,999.60
	\$ 187,729.20

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 publico exclusivamente gubernamentales sin fines de lucro.

Pasivo

Concepto	2023	2022
PASIVO CIRCULANTE	\$ 739,763,153.82	\$ 209,700,487.77

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

Fecha 19/01/2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023**

Suma de Pasivo	739763153.8	\$ 209,700,487.77
-----------------------	--------------------	--------------------------

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 6,408,428.61
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 4,551,247.17
PROVEEDORES DE INVERSION PUBLICA	\$ 349,331,137.76
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 19,694,459.02
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 359,777,881.26
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 739,763,153.82

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

lo conforman los siguientes saldos:

Concepto	Importe
Seguridad Social y Seguros por pagar a Cuotas IMSS	\$ 1,871,624.01
Seguridad Social y Seguros por pagar Cuotas Infonavit	\$ 1,735,124.85
Seguridad Social y Seguros por pagar a Cuotas Afore	\$ 2,801,679.75
\$	6,408,428.61

lo conforman Las Cuotas de IMSS, AFORE E INFONAVIT, correspondientes al 6 bimestre del 2023

Proveedores por pagar a corto plazo

lo conforman los siguientes saldos:

Concepto	Importe
RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV	\$ 13,550.00
SONIGAS SA DE CV	\$ 8,500.36
REYES RUIZ MARTHA DELIA	\$ 59,619.64
COMISION FEDERAL ELECT. RFC.CFE370814Q10	\$ 15,708.00
INTERAPAS	\$ 680.00
GAS MENGUC, S.A. DE C.V.	\$ 18,932.98
COMERCIALIZADORA RA S DE RL DE CV	\$ 23,882.15
SESEPRO SA DE CV	\$ 968.70
SEGURITEC TRANSPORTE DE VALORES SA DE CV	\$ 1,979.46
EDUARDO RAMOS MURILLO	\$ 35,672.32
PROVEEDORA POTOSINA ORTRISA, S.A. DE C.V.	\$ 25,612.80
HERNANDEZ JIMENEZ NELLY ABIGAIL	\$ 70,915.05
GISA GASES INSTALACIONES Y SOLDADURAS, S. DE R.L. DE C.V.	\$ 1,049.37
GRUPO VAELL MEDICAL, S.A. DE C.V.	\$ 21,307.94
SOLUCIONES BIOLÓGICAS DEL CENTRO SA DE CV	\$ 1,902.40
INMOBILIARIA ABIONZO, S.A. DE C.V.	\$ 578.40
101 GRADOS S de RL de CV	\$ 19,478.05
CLEANING SERVICES POTOSI, S.A. DE C.V.	\$ 175,676.42
ALEJANDRO RAMOS FERNANDEZ	\$ 135,000.00
JULIO CESAR BRAVO HERNANDEZ	\$ 1,337,546.38
JUAN MIGUEL BRAVO ROSAS	\$ 8,320.00
SUMINISTROS COMERCIALES GALOR S DE RL DE CV	\$ 15,330.84
COMERCIALIZADORA Y SUMINISTROS ETHAN, SA DE CV	\$ 235,240.31
BALARAMA DAS CRUZ ALANIS	\$ 20,010.00

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

Fecha 19/01/2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023**

ROJGER CONSULTORES SA DE CV	\$ 385,939.60
OTONIEL VIDALES CERDA	\$ 38,381.50
PROYECTOS NOALVA, S DE RL DE CV	\$ 29,480.50
VICTOR HUGO ESCALANTE	\$ 1,400.00
ESTANCIAS INFANTILES	1848786.9
Suma PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 4,551,247.17

Los cuales corresponden a saldos pendientes de liquidar en el siguiente mes que corresponden a : Adquisicion de Licencias, Servicio de celulares, Servicio de Gas en Casa Ebenezer, Medicamentos, Servicio de Energia Electrica, Servicio de agua, Ensobretado y Traslado de Valores, Impresiones, Articulos para el Centro de Rehabilitacion, Apoyo Estancias Infantiles Articulos de Limpieza, Mantenimiento edificio, Alimento Equinoterapia, Renta de Mobiliario Eventos, Servicios Asesoría, Toners, Gastos Varios en Casa Ebenezer, Gastos Centros, Sillon Ejecutivo.

Proveedores Obra Publica

Corresponde saldos pendientes del Programa Becas Alimentarias, Programa Unidades de Rehabilitacion, a los Apoyos de Fondo de Asistencia Social, a las diferentes Asociaciones.

Concepto	Importe
PRESUCAP SA DE CV	337,500,984.00
ROGA SLP SA DE CV	1,478,000.00
FISIOTERAPIA Y LABORATORIO TECNOLOGICO SAPI SA DE CV	3,518,654.88
Asociaciones Civiles apoyo Fondo Asistencia Social	6,833,499.08
Suma	349,331,137.76

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

a liquidarse en el siguiente mes

Concepto	Importe
RETENCIONES AL PERSONAL	\$ 8,670,543.18
IMPUESTOS MODALILDA 38	\$ 7,872,757.57
RETENCIONES POR SERVICIOS PROFESIONALES ARRENDAMIENTO Y REGIMEN CONFIANZA	\$ 31,888.51
PENSIONES ALIMENTICIAS	\$ 00
SINDICATOS	\$ 24,599.99
FONDO DE AHORRO	\$ 1,093,520.84
FONACOT	\$ 245,320.07
CUOTAS PENSIONES DE GOBIERNO DEL ESTADO	\$ 1,221.82
PRESTAMO DE PENSIONES A CORTO PLAZO	\$ 00
AMORTIZACIONES INFONAVIT	\$ 1,754,827.04
PRESTAMO HIPOTECARIO	\$ 00
METLIFE MEXICO, SA. DE C.V.	\$ 00
PRESTAMO PERSONAL PENSIONES PAGO DE ADEUDOS	\$ 00
Suma RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 19,694,459.02

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Acreedores Diversos

Concepto	Importe
ACREEDORES DIVERSOS	\$ 351,720,292.57
CUOTAS DE RECUPERACION MECANISMOS DE CORRESPONSABILIDAD	\$ 8,057,588.69
Suma OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 359,777,881.26

En esta cuenta se integra el saldo de Pensiones Alimentarias que maneja la Procuraduria, Ingresos por Devengar corresponde al recibo B9133 de Septiembre de Becas Alimentarias el cual solo deposito una parte la Secretaria de Finanzas. Ingresos Fundadores Septiembre, Noviembre y Diciembre, Becas Alimentarias Octubre a Diciembre, Fondo Asistencia Social Noviembre y Diciembre falta deposito Secretaria de Finanzas Cuenta de Sancion Judicial son retenciones a empleados por Orden Judicial saldo de Cuotas de Recuperacion de los diferentes programas de los municipios, Saldos de los Programas Federales por reintegrar e intereses generados de Dif nacional Y Ramo 33 del 2023 Pasivo Reembolsos de gastos Delegados y Jefes Area

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

Fecha 19/01/2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023**

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 mostrar 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

SERVICIOS PERSONALES	\$ 528,524,766.98
GASTOS DE OPERACION	\$ 35,000,000.50
PROGRAMA BECAS ALIMENTARIAS	\$ 952,500,000.00
PROGRAMA FONDO DE APOYO ASIST. SOC	\$ 33,333,336.00
PROG. APOYO ESTANCIAS INFANTILES	\$ 20,000,000.00
Subtotal PARTICIPACIONES	\$ 1,569,368,103

Ingresos por el Fondo de Aportaciones Multiples, Convenios Dif Nacional

Concepto	Importe
FAM	\$ 420,399,312.96
Subtotal APORTACIONES	\$ 420,399,312.96
Concepto	Importe
EQUIP CREE Y DE UNIDADES BASIC DE REHAB DEL EDO SLP	\$ 921,466.88
FORT P/ATN DE NIÑAS,(OS) Y ADOLESCENTES EN CONTEXTO DE MIGRACION EN S.L.P.	\$ 3,653,662.92
Subtotal CONVENIOS	\$ 4,575,159.80

Subtotal PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ 424,974,472.76
---	--------------------------

1,994,332,576.24

Transferencias Asignaciones y Subsidios

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 4,562,920.00
Donativo Seduvop	1810314.82
MENSTRUACION DIGNA PARA TODAS 2023	\$ 25,000,000.00
Subtotal TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 31,373,235

Productos de Tipo Corriente

PRODUCTOS	\$ 10,372,729.21
Subtotal PRODUCTOS	\$ 10,372,729.21

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. Cuotas Programas Alimentarios.

Otros Ingresos y Beneficios varios

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

Fecha: 19/01/2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

INGRESOS FINANCIEROS	\$ 193,044.45
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 770,848.79
Subtotal OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 193,044.45

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:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 497,927,659.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 16,435,018.68
SERVICIOS GENERALES	\$ 480,684,418.63
Subtotal GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 995,027,096.86

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	\$ 13,484,397.82
Subtotal OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 13,484,397.82

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.

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)	\$ 1,026,258,810.07
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 1,077,518,609.99
REVALUOS	\$ 1,824,229.43
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 897,676,985.33
Subtotal HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$ 1,208,542,943.54

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 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

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

Fecha 19/01/2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023**

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	-\$ 894,901,690.41
ERRORES CONTABLES EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 2,372,580.13
ERRORES CONTABLES EJERCICIO ACTUAL	-\$ 58,283.92
Subtotal CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$ (897,676,965.33)

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

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 \$ **146,428,922.69**

debido a que están pendientes al cierre del Ejercicio Ingresos por transferir por parte de la Secretaría de Finanzas

Concepto	2023	2022
EFECTIVO	\$ 15,000.00	\$ 15,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 77,034,805.92	\$ 223,443,767.76
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 935,949.45	\$ 952,986.30
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 77,985,765.37	\$ 224,411,754.06

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	1.54%
Participaciones Aportaciones y Convenios	97.90%
Producto	0.51%
Otros Ingresos y Beneficios	0.05%
	100.00%

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 \$

Los saldos de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales difieren con el Estado de Resultados ya que son Pasivos a Proveedores pendientes de Liquidar, y Pago de Cuotas Imss Afore e Infonavit se liquidan en el siguiente mes.

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 2023	
cifras en pesos	
1. Ingresos Presupuestarios	2,037,042,434
2. Mas Ingresos Presupuestarios	-

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

Fecha: 13/01/2024

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023**

2.1 Ingresos Financieros	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	-	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios		
Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de Financiamiento	0	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no contables	0	
4 Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)		2,037,042,434

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 31 de Diciembre 2023		
cifras en pesos		
1. Total de Egresos Presupuestarios		2,382,572,501
2. Menos Egresos Presupuestarios no contables		1,365,273,276
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	2,012,373	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	141,195	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	921,467	
2.6 Vehículos y Equipos de Transporte	1,904,200	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-	
2.8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	161,930	
2.9 Activos biológicos	-	
2.10 Bienes Inmuebles	-	
2.11 Activos Intangibles	434,467	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-	
2.14 Acciones y Particiones de Capital	-	
2.15 Compra de Títulos y Valores	-	
2.16 Concesión de Prestamos	-	
2.17 Inversiones en Fideicomisos Mandatos y otros Análogos	-	
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	1,359,697,644	
3. Mas Gastos Contables no Presupuestales		13,484,399
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro Obsolescencia y Amortizaciones	13,484,398	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de Inventarios	-	
3.4 Aumento por insuficiencia por Estimaciones por pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	-	
3.6 Otros Gastos	-	
3.7 Disminución de Inventarios	-	
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestales	-	
4.- Total de Gastos Contables (4=1-2+3)		1,010,783,623

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023**

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

Concepto	Importe
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$ 9,883,589.14
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$ 9,883,589.14

Las Demandas de Judiciales estan actualizadas al 17 de Abril según Memo 220 de la Dirección de Asuntos Jurídicos 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	\$ 344,714,818.12
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 49,748,996.15
Ley de Ingresos Devengada	\$ 2,037,042,433.51
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 2,037,042,433.51
Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 2,352,893,912.93
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 47,602,101.86
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 57,330,069.19
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 2,362,663,546.92
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 2,362,572,500.77
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 2,362,571,933.62
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 2,001,912,674.82

dentro de la ley de ingresos Devengada falta considerar los ingresos que aun la Secretaría e Finanzas no habia Depositado al cierre del ejercicio por \$350,902,293.49, ya que se devenga hasta que se recauda

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

El objetivo de estas notas es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros mas relevantes que influyeron en las desiciones del periodo, y que deberian 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 podrian afectar la toma de desiciones en periodos posteriores.

Panorama Económico y Financiero

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de San Luis Potosi recibe sus ingresos de gestión de Participaciones y Convenios que percibe del Gobierno Federal, Transferencias Asigaciones Y Subsidios que proviene del Gobierno Estatal, Ingresos

Publicos como Productos de tipo corriente los cuales son cuotas de recuperacion 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 Publica del sistema Estatal Dif depende preponderantemente del Gobierno del Estado y de la Federacion para poder llevar a cabo sus programas sociales

Autorización e Historia

La Institucion es una de las estructuras mas federalizadas ya que esta integrada por el Dif Nacional como organismo central, 32 sistemas estatales dif descentralizados y dependientes de los Ejecutivos Estatales y mas de mil 459 Sistemas Municipales Dif en San Luis

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023

Potosí, la fusión del IMPI y el INAM se dio el 17 de Abril de 1977, durante la Gobernatura del Lic Guillermo Fonseca Álvarez, mediante el decreto número 159 publicado en el Periódico Oficial del Estado.

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:

- 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 Organica

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

I. Una Junta Directiva

II. Una Dirección General; que para el mejor desempeño de sus funciones se apoyara 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 Órgano 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: SDI880506LG4, 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.

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

Fecha 19/01/2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

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 presentaran a mas tardar el 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.

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 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 contratación	Sistema	N. de trabajadores
Base	IMSS	239
Confianza	IMSS	2
Base Organismo sin prestaciones	IMSS	5
Contrato por Tiempo Indeterminado	IMSS	40
Base Organismo con prestaciones	IMSS	25
total		311

Regimen de Incorporación Voluntario al Regimen Obligatorio, Registro Patronal E39-12-53-53-80(Modalidad 3B) a nombre del Gobierno del Estado de San Luis potoi

Tipo de contratación	Sistema	N. de trabajadores
Base	PENSIONES	257
Confianza	PENSIONES	27
		284

Personal bajo el Regimen de Honorarios

Tipo de contratación	Sistema	N. de trabajadores
Honorarios Asimilables	IMSS	99
		99

Personal comisionado Nomina de otras Dependencia

Dif Nacional	20
Casas de Asistencia	9
	29

Se encuentran 516 sindicalizados con los siguientes sindicatos:

SUTSGE	SATDGE	SATDIFE	SITTGE	SERTGE	SOLTGE	OTSIGESLP
337	149	20	5	0	2	2

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

- 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)

Políticas de Contabilidad Significativas

Los Estados Financieros adjuntos están preparados de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental emitidas 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 valúan 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

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

Reporte Analítico del Activo

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% depreciación anual
1.2.3	Bienes Inmuebles , Infraestructura y Construcciones en Proceso		
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	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
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 la Infor	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
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 Fotograficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Eq Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental medico y de Laboratorio		
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	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automoviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerias y Remolques	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.6	Maquinaria Otros Eq y Herramientas		
1.2.4.6.4	Sistema de Aire Acondicionado	10	10

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

1.2.4.6.5	Equipo de comunicación y Telecomunicacion	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generacion Electrica	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Maquinas	10	10
1.2.4.6.6	Otros Equipos	10	10

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

Reporte de la Recaudación

Ingresos del 01 Enero al 31 de Diciembre 2023

Productos de Tipo corriente		\$ 10,372,729.21
Participaciones, Convenios		
transferencias finanzas		\$ 1,569,358,103.48
FAM	\$	420,399,312.96
Convenios Dif Nacional	\$	4,575,159.80
Transferencias Asignaciones		\$ 31,373,234.82
Otros Ingresos Y beneficios		
ingresos Financieros	\$	193,044.45
Otros Ingresos Y beneficios varios	\$	770,848.79
Total Ingresos	\$	2,037,042,433.51

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No se genera esta Informacion debido que no se contrajo Deuda Publica en este periodo

Proceso de Mejora

Políticas de Control Interno Financiero

Políticas de Registro	
Dirección	de Planeacion y Administracion
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 Federacion 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 Licitacion
- f) Cuotas de Recuperacion de diversos Programas
- g) Eventos Divesos
- h) Donativos
- i) Ingresos por devolucion de viaticos

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2023

Los Ingresos de Techo Financiero, Recursos Dif Nacional y FAM R33 se reciben por transferencia electronica 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	
Direccion	de Planeación y Administración
Subdireccion	Recursos Financiero y Presupuestos
Procedimiento	Egresos

Pago a Proveedores

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.

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 dias 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 así como Registro simultaneo de las operacione 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

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

Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado.

CONAC: Consejo Nacional de Armonizacion Contable

SAT: Sistema de Administracion Tributaria

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

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

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

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

Fecha 29/01/

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

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
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
Clasificación Egreso por Objeto de Gasto
Clasificación Egreso por Clasificación Administrativa
Clasificación Egreso por Clasificación Funcional
Clasificación Servicios Personales
Proyecciones de Ingresos
Proyecciones de Egresos
Resultados de Ingresos
Resultado de Egresos
Informe de Estudios Actuariales

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

" La Información Financiera que generen los Entes Públicos de esta Ley será 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."


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 Potosí apoya a las diferentes casas de asistencia, Albergues y Centros de Rehabilitación como lo son : Instituto Estatal de Ciegos, Instituto de Prevención y Rehabilitación Temazcalli, Instituto de Reintegración Social Rosario Castellanos, Instituto de Reintegración Social Rafael Nieto, Asilo para Ancianos Nicolás Aguilar, Casa Ebenezer, Casa Cuna Margarita de Juárez, y Centro de Educación Y rehabilitación Especial CREE, dicha ayuda consiste en la donación 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 económico a sus diversos gastos solo a la Casa Ebenezer y al Centro de Rehabilitación CREE, Estas Casas se encuentran sectorizadas al Sistema Estatal Dif y la Directora General Preside las Juntas de Gobierno de dichas Instituciones.

NOTAS PRESUPUESTALES

DENTRO DE LOS INGRESOS SE INCLUYEN \$ 20,855,657, LOS CUALES CORRESPONDEN A REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES AUTORIZADOS EN JUNTA DIRECTIVA 24 ENERO 23
LOS INGRESOS ESTIMADOS QUE EL H CONGRESO DEL ESTADO AUTORIZO POR \$ 2,280,122,459 SE INCLUYERON \$ 71, 885,996 QUE CORRESPONDEN A RECURSOS DEL FAM APROBADOS EN JUNTA DIRECTIVA
DENTRO DEL BALANCE PRESUPUESTAL DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA SE CONSIDERARON LOS INGRESOS QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO NO HABIA DEPOSITADO LA SECRETARIA DE FINANZAS
POR \$ 350,902,283.49, SOLO PARA FINES DE PRESENTACION DEL BALANCE YA QUE SE DEVENGA HASTA QUE SE RECAUDA.

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


LIC. RAÚL AGUINAGA ISLAS
DIRECTOR DE PLANEACIÓN Y ADMINISTRACIÓN


VIRGINIA ZUNIGA MALDONADO
DIRECTORA GENERAL