

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

Fecha 06/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

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

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO		
BANCOS/TESORERÍA	\$ 77,000.00	\$ 59,000.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 154,996,170.64	\$ 103,775,090.79
	\$ 64,294,095.99	\$ 52,777,169.58
Suma	\$ 219,367,266.63	\$ 156,611,260.37

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
Programa Migrantes	
Sub Recursos Materiales	
Teatro Carlos Amador	
Procuraduría	
Servicios Generales	
Dirección Administrativa	
Dirección General	
Centro Rehabilitación	
Casa Ebenezer	
WENDY ELENA MUÑOZ GUTIERREZ	\$ 2,000.00
JOSE ABEL MARTINEZ HERNANDEZ	\$ 10,000.00
JORGE ALEJANDRO PEÑA MEDRANO TEATRO CARLOS AMADOR	\$ 3,000.00
NORMA ALICIA MARTINEZ IRENA	\$ 2,000.00
AGUILAR MUÑOZ HECTOR	\$ 5,000.00
MUNOZ GUTIERREZ EDITH VIRGINIA	\$ 10,000.00
HERNANDEZ ORTIZ ALMA ROCIO (CREE)	\$ 20,000.00
VIRGINIA ZUNIGA MALDONADO	\$ 10,000.00
VERONICA RODRIGUEZ ROCHA (EBEN EZER)	\$ 15,000.00
Suma	\$ 77,000.00

Bancos/Tesorería

Representa el monto disponible en instituciones bancarias de la cuenta de cheques , Se desglosan de la manera siguiente, Se cancela la cuenta con terminacion 23396

Banco	Importe
BANORTE CTA. 0205214316. DISPERSION DE NOMINA	\$ 2,365.91
CTA 73654 CUOTAS AUTISMO	\$ 328,141.74
CTA. 1046274855. SERVICIOS PERSONALES 2019	\$ 15,516.94
CTA. 1096122401.COMUNICACION SOCIAL ASISTENCIA A POB VULNERABLE	\$ 161.11
1096123396. SERVICIOS PERSONALES 2020	\$.00
CTA. 1136487677 SERVICIOS PERSONALES	\$ 48,542.72
CTA. 1155699622 PROGRAMAS ALIMENTARIOS 2021	\$.00
CTA. 1176124857 SERVICIOS PERSONALES 2022	\$ 656,368.04
CTA 42043 SERVICIOS PERSONALES 2023	\$ 1,345.55
CTA 862281 RAMO 33 2025	\$ 2,840.50
CTA 39420 FORTALEC.DIF MIGRACION	\$.00
CTA 4651677 EQMTO UNIDADES BASICAS DE REHABILITACION	\$.00
CTA 26310 INGRESOS PROPIOS	\$ 639,307.03
CTA 53608 RAMO 33 2026	\$ 7,419,619.11
SUMA	\$ 9,114,208.65
Banco	Importe

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

Fecha 06/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

BBVA CTA 68632 BECAS ALIMENTARIAS PARA TODOS		\$ 319,879.39
BBVA CTA 38466 INGRESOS PROPIOS		\$ 4,659,960.00
BBVA CTA 38407 GASTOS DE OPERACION 2023		\$.00
BBVA CTA 38431 SERVICIOS PERSONALES 2023		\$ 4,471.38
BBVA CTA 38520 CUOTAS CREE		\$ 313,652.35
BBVA CTA 38539 AYUDAS TECNICAS Y ADITAMIENTOS		\$ 897,657.93
BBVA CTA 38474 PENSIONES ALIMENTARIAS (PPNNA)		\$ 230,566.97
BBVA CTA 38482 RECURSOS ESTACIONAMIENTO		\$ 676.56
BBVA CTA 38504 TRANSPARENCIA		\$ 2,002.60
BBVA CTA 38490 CECAPA		\$ 30,248.43
BBVA CTA 137839 ESTANCIAS INFANTILES		\$ 3,469,295.24
BBVA CTA 137812 FONDOS APOYO ASISTENCIA SOCIAL		\$ 4,120,898.23
BBVA CTA 68675 MECANISMOS DE CORRESPONSABILIDAD PRG ALIM 2023		\$ 115,278.52
BBVA CTA 204307 MENS DIGNA PARA TODAS		\$ 260,997.25
BBVA CTA 81899 GASTOS DE OPERACION 2024		\$ 1,098,460.75
BBVA CTA 82003 SERVICIOS PERSONALES 2024		\$ 11,766.73
BBVA CTA 80408 APOYO INSTITUCIONAL		\$ 6,560,259.71
BBVA CTA 381602 GASTOS OPERACION 2025		\$ 20,988.83
BBVA CTA 381637 SERVICIOS PERSONALES 2025		\$ 32,208,149.05
BBVA CTA 515703 SERVICIOS PERSONALES 2026		\$ 87,318,095.21
BBVA CTA 15800 GTOS OPERACION 2026		\$ 1,792,127.71
BBVA CTA 738005 UBR 2026		\$.02
BBVA CTA 985106 FORTALECIMIENTO MIGRANTES 2026		\$ 1,704,594.06
BBVA CTA 732155 TEATRO CARLOS AMADOR		\$ 741,935.07
	Suma	\$ 145,881,961.99
	Total	\$ 154,996,170.64

Inversiones Temporales

Banco	Importe
BANOTE M2025 03 0033854-4 C.B.F.A	\$ 8,061,943.39
INV. BANORTE CONTRATOS10350664 CTA 1215242043	\$ 47,064,598.64
INV. BANORTE 0511077878 CTA 26310 ING. PROP.	\$ 9,167,553.96
Suma	\$ 64,294,095.99

Se refleja el saldo del Fondo de Ahorro el cual son Aportaciones del Personal, Inversion Contrato 10350664 Para Prevision por Laudos Inversion Contrato 0511077878 cta 26310

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

Concepto	2026	2025
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 685,781,194.37	\$ 761,748,525.27
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 659,878.21	\$ 642,686.24
Suma	686,441,072.58	762,391,211.51

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por: El saldo de los diferentes municipios por concepto de cuotas de recuperacion, Se realizaron ajustes por recomendaciones de Auditoria para cancelar saldos de mas de 4 años, y llevarlos a cuentas incobrables 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	2025	2025
MEDICAMENTOS	\$.00	\$ 98,751.05
DESAY.ESC.FRIOS 2015	\$.00	\$ 144,231.00
APOY.ALIM.MEN. 2015	\$.00	\$ 25,296.00
ABAST. DE INSUM. ALIM. 2015	\$.00	\$ 11,232.00
DESAY.ESC.FRIOS 2016	\$.00	\$ 97,867.00
APOY. ALIM. MEN. 2016	\$.00	\$ 54,416.00
ASIST.ALIM. A SUJETOS VULNERABLES 2	\$.00	\$ 23,796.00
DESAY. ESC. FRIOS 2017	\$.00	\$ 716,765.00

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

Fecha 06/10/2025

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

APOY. ALIM A NIÑAS,(OS) MEN. DE 5 AÑOS	\$.00	\$ 47,808.00
ASIST.ALIM.A PERS. EN SIT. DE DESVEN	\$.00	\$ 12,600.00
DESAY. ESC. FRIOS 2018	\$.00	\$ 357,431.00
APOY.ALIM A NIÑAS,(OS)MEN.DE 5 AÑO	\$.00	\$ 19,200.00
APOY.ALIM. A PERS EN SIT DE DESV 201	\$.00	\$ 7,800.00
DESAY. ESC. FRIOS 2019	\$.00	\$ 485,958.00
APOY.ALIM A NIÑAS,(OS)MEN DE 5 AÑO	\$.00	\$ 85,886.00
DESAY. ESC. FRIOS 2020	\$.00	\$ 1,820,085.00
ASIST.ALIM EN LOS PRIMRS.1000 DIAS	\$.00	\$ 22,664.00
C.R. DESAY.ESC. FRIOS '21	\$.00	\$ 615,514.85
ASIST.ALIM.EN LCS PRIMRS 1000 DIAS	\$.00	\$ 33,486.00
C.R. DESAY.ESC. FRIOS'22	\$.00	\$ 88,592.00
C.R. ASIST ALIM PRIMRS 1000 DIAS DE	\$.00	\$ 1,952.00
C.R. ALIM. ESCOLAR MOD. FRIA '23	\$ 82,560.00	\$ 118,560.00
C.R. ALIMENT. ESCOLAR MOD. CALIENTE	\$ 285,677.97	\$ 285,677.97
C.R. AT'N ALIMENT' PRIMEROS 1000 DIA	\$ 11,320.00	\$ 11,320.00
Suma	\$ 379,557.97	\$ 5,186,888.87

Cuentas por Cobrar Secretaria de Finanzas

Representa los Ingresos Devengados de Recibos pendientes de Liquidar por parte de la Secretaria de Finanzas de Gobierno del Estado DEL 2024

PARTICIPACIONES

BECAS ALIMENTARIAS DE JUNIO A DICIEMBRE RECIBOS 10001,10024,10054,10073,10091,10131,10178	\$ 248,750,002.00
PROGRAMA ATENCION ADULTOS MAYORES R-9937	\$ 5,000,000.00
suma	\$ 253,750,002.00

SUBSIDIOS

ESTACIONAMIENTO FUNDADORES JULIO A OCTUBRE R-10076-10094-10182-10185	\$ 2,181,640.00
COMUNICACIÓN SOCIAL Y DIFUSION R-10085-10181	\$ 5,719,996.40
BECAS ALIMENTARIAS JUNIO A DICIEMBRE R-1002-10025-10055-10074-10092-10132-10179	\$ 423,749,998.00
suma	\$ 431,651,634.40
	\$ 685,781,194.37

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.

	2026	2025
GASTOS A COMPROBAR	\$ 591,428.21	\$ 420,382.24
OTROS	\$ 68,450.00	\$ 222,304.00
suma	\$ 659,878.21	\$ 642,686.24

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,

Anticipo a Proveedores

Representa: Pendiente comprobacion Combustible de las Delegaciones Regionales,

	2026
NX CONTROL	\$ 584,602.60

Almacen de Materiales y suministros de Consumo

Materiales de Administracion

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

Fecha 06/10/2025

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

El Almacén central del Dif Estatal concentra los materiales de Papelería y Limpieza para proveer a cada una de las direcciones y departamentos los útiles necesarios para llevar a cabo sus labores, dicho Almacén se encuentra bajo la responsabilidad de la Subdirección de Recursos Materiales los inventarios se realizan de forma anual y su control se lleva en el sistema Adminpaq, se desglosa como sigue:

	2026	2025
PAPELERIA	\$ 772,543.42	\$.00
MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 818,043.56	\$ 72,944.10
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 1.00	\$ 1.00
COLCHONETAS	\$.24	\$.24
CATRES	\$.00	\$.00
PRENDAS DE VESTIR	\$.00	\$.00
suma	1590588.22	72,945.34

Con respecto a la papelería y artículos de limpieza se encuentra actualizada al 31 de Agosto del 2026, 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	2026
SECRETARIA DE FINANZAS	\$ 3,779,348.00

corresponde a los Ingresos pendientes de hacer depósito por parte de la Secretaría de Finanzas

R-B9251	FUNDADORES SEPTIEMBRE 2023	593,610	
	FUNDADORES FEBRERO, MZO, ABR, MAY, JUN, A	3,185,738	3,779,348

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
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	\$ 71,095,323.88	\$ 70,000,000.00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 138,922,288.16	\$ 137,826,964.28
Concepto	2026	2025
Depreciación Acumulada de Viviendas.	\$ 968,550.00	\$ 870,270.00
Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	\$ 22,347,777.02	\$ 20,967,098.08
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 23,316,327.02	\$ 21,837,368.08
NETO BIENES INMUEBLES 30-09-2026	\$ 115,605,961.14	\$ 115,989,596.20

Bienes Muebles, Intangibles, Depreciaciones, Amortizaciones

Bienes Muebles y su Depreciación

Concepto	2026	2025
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 56,382,412.92	\$ 55,970,437.24
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 5,029,108.31	\$ 5,023,203.91
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 14,493,965.61	\$ 11,693,696.34
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 31,391,941.49	\$ 29,768,151.49
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 13,460.91	\$ 13,460.91
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 6,318,871.37	\$ 6,133,157.21
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 8,392.48	\$ 8,392.48
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 113,638,153.09	\$ 108,610,499.58

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

Fecha 06/10/2025

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES			
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$	90,060,860.84	\$ 83,206,461.36
Bienes Muebles AL 30-09-2026	\$	23,577,292.25	\$ 25,404,038.22

Activos Intangibles y su Amortización

SOFTWARE		\$ 1,876,263.01	\$ 1,501,965.07
LICENCIAS		\$ 264,865.81	\$ 264,865.81
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 40,600.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$	2,181,728.82	\$ 1,766,830.88
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$ 607,025.46	\$ 367,443.81
Subtotal AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$	607,025.46	\$ 367,443.81
Activos Intangibles al 30-09-2026	\$	1,574,703.36	\$ 1,399,387.07

En este mes se Adquirio:	Equipo Medico	1359868	
	otros Equipos	16,981	
	Renovacion Licencia	6190	1383039

Políticas de Bienes Suseptibles 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 Oficialia Mayor de Gobierno del Estado de San Luis Potosi, asignandole un numero de Inventario. Son objetos de Asigacion de registro los Bienes Muebles sea superior a 15 (umas), estos no se registran el sistema Extranet

Depreciacion, Deterioro y Amortizacion 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 depreciacion como la amortizacion se calculara considerando el costo de adquisicion del activo depreciable y amortizable menos su valor de desecho entre los años correspondientes a su vida util o a su vida economica registrandose 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 estimacion del costo de operacion en un ente publico exclusivamente gubernamentales sin fines de lucro.

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$ 1,388,207,721.95	\$ 1,340,133,678.14
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$ 2,207,703.50	\$ 1,101,142.70
SUMA (1270)	\$ 1,390,415,425.45	\$ 1,341,234,820.84

En lo que corresponde a los **Activos Diferidos**: Estudios Formulación y Evaluación de Proyectos corresponde a los a Becas Alimentarias 2024, Proyectos Acciones corresponde a servicios de Publicidad Gastos pagados por adelantado son depositos en garantia de la comision federal de electricidad.

DEPOSITOS EN GARANTIA

DEPOSITOS EN GARANTIA	\$ 77,669.00
-----------------------	--------------

Deudores Garantia de Subsistencia Laudo

Representa el monto entregado con anticipacion a que se resuelva el Laudo, por Juicio Laboral.

	2026
ADOLFO OLVERA ALCALA	\$ 84,729.60
DAVID LOPEZ MARTINEZ	\$ 705,999.20
HECTOR TREJO CARBAJAL	\$ 168,606.00
MARIA CRISTINA CASTILLO MEDINA	\$ 50,107.50
ADRIANA RIVERA GONZALEZ	\$ 143,269.20
HECTOR ALVARO CRUZ	\$ 45,000.00
LAURA LIDIA ULLO CORPUS	\$ 55,287.00
MIGUEL ANGEL MARTINEZ CASTILLO	\$ 54,000.00
MIGUEL ANGEL BUSTAMANTE VILLALPANDO	\$ 47,772.00
IGNACIO ARTURO HERRERA ALMENDAREZ	\$ 168,703.20

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

Fecha 06/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

ALBA KARIME GUERRA HERNANDEZ	\$ 42,001.20
MA. DE LA LUZ PATLAN CAMACHO	\$ 153,347.40
MARGARITA BLANCO CALDERA	\$ 197,960.40
CIRENIA MORENO NOYOLA	\$ 475,419.60
MA GUADALUPE JUAREZ FERRETIZ	\$ 237,832.20
	\$ 2,130,034.50

Concepto	2026	2025
PASIVO CIRCULANTE	\$ 245,539,472.61	\$ 782,664,160.60
Suma de Pasivo	0	0

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,132,313.66
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 231,151,904.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 14,781,107.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 695,251.56
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$ 3,221,103.64
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 245,539,472.61

Proveedores por pagar a corto plazo

lo conforman los siguientes saldos:

Concepto	Importe
VAZQUEZ MORADO JUAN MANUEL	\$ 24,128.00
REYES RUIZ MARTHA DELIA	\$ 89,412.31
MORENO GRANADOS ALVARO	\$ 14,168.23
BLANCO SILVA CARLOS ALBERTO	\$ 33,176.00
TOVIAS TOVIAS JUAN CRUZ	\$ 18,180.00
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$ 491.00
INTERAPAS	\$ 707.00
COMVALE DE MEXICO S.A DE C.V.	\$ 24,885.74
MARTIN ALEJANDRO ANGUIANO HIDALGO	\$ 30,000.00
COMERCIALIZADORA RA S DE RL DE CV	\$ 36,998.00
INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO	\$ 1,684,964.40
ISABEL CRISTINA HERVERT PRADO	\$ 99,473.80
CENTRO DIAGNOSTICO SLP	\$ 23,690.26
VALE SERVICIOS GASOLINEROS	\$ 31,050.52
MIGUEL OCTAVIO SALAZAR CEJUDO	\$ 17,388.40
AMBULANCIAS Y SERVICIOS POTOSINOS	\$ 3,600.00
Suma PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,132,313.66

Los cuales corresponden a saldos pendientes de liquidar en el siguiente mes que corresponden a :Mantenimiento Equipo de Transporte, Medicamentos Programas Apoyo Asistencia Social, Lavado Tinacos, Servicio de luz, agua varios, Suministros, Combustible,

Contratistas Obra Publica

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

Fecha 08/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

lo conforman los siguientes saldos: Corresponden a Proveedores de Proyectos de inversion publica pendientes a la fecha, Programa de Becas Alimentarias, y Comunicación Social

Concepto	Importe
PRESUCAP SA DE CV	\$ 227,751,906.00
BCG LIMITED CONSULTING	\$ 2,320,000.00
DESARROLLO REGIONAL DE MEDIOS SA	\$ 1,079,998.00
Suma CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 231,151,904.00

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

Concepto	Importe
RETENCIONES AL PERSONAL	\$ 2,388,972.20
IMPUESTOS MODALILDA 38	\$ 2,420,946.55
RETENCIONES POR SERVICIOS PROFESIONALES ARRENDAMIENTO Y REGIMEN CONFIANZA	\$ 24,624.67
PENSIONES ALIMENTICIAS	\$.00
SINDICATOS	\$ 717,581.12
FONDO DE AHORRO	\$ 7,995,912.21
FONACOT	\$ 214,010.84
CUOTAS PENSIONES DE GOBIERNO DEL ESTADO	\$ 199,586.03
PRESTAMO DE PENSIONES A CORTO PLAZO	\$.00
AMORTIZACIONES INFONAVIT	\$ 668,047.44
PRESTAMO HIPOTECARIO	\$ 81,293.89
METLIFE MEXICO	\$ 16,068.28
PRESTAMO PERSONAL PENSIONES PAGO DE ADEUDOS	\$.00
FALGO VENTURES SA DE CV	\$ 54,063.80
Suma RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 14,781,107.03

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Acreedores Diversos

Concepto	Importe
ACREEDORES DIVERSOS	\$ 230,083.46
CUOTAS DE RECUPERACION MECANISMOS DE CORRESPONSABILIDAD	\$ 379,557.97
SUELDOS POR PAGAR	\$ 77,446.23
RETENCION POR ORDEN JUDICIAL	\$ 8,163.90
Suma OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 695,251.56

En esta cuenta se integra el saldo de Pensiones Alimentarias que maneja la Procuraduria, Ingresos por Devengar corresponde al recibo B9251, Fundadores, por parte de la Secretaria de Finanzas. Por recomendación de Auditoria se cancelo esta cuenta Cuenta de Sancion Judicial son retenciones a empleados por Orden Judicial **saldo de Cuotas de Recuperacion de los diferentes programas de los municipios, por Recomendación de Auditoria se cancelaron saldos.**

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.

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, contribuciones de Mejora, Aprovechamiento de tipo corriente, sus ingresos en Gestion son lo siguientes:

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

Fecha 06/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

Participaciones y Aportaciones

SERVICIOS PERSONALES		\$ 396,393,574.94
GASTOS DE OPERACION		\$ 15,354,720.89
PROGRAMA FONDO DE APOYO ASIST. SOC		\$ 13,833,333.32
PROG. APOYO ESTANCIAS INFANTILES		\$ 13,333,333.32
APOYO INSTITUCIONAL *FORT.DE APOYO SOCIAL 2026*		\$ 2,000,000.00
PROG. AT'N ADULTOS MAYORES		\$ 2,333,333.32
SUBSIDIO BOMBEROS 2026		\$ 12,375,000.00
Subtotal PARTICIPACIONES	\$	455,623,296

Ingresos por el Fondo de Aportaciones Múltiples FAM R33

Concepto		Importe
FAM		\$ 381,931,794.00
Subtotal APORTACIONES	\$	381,931,794.00

Ingresos Convenios Dif Nacional

Concepto		Importe
EQUIPAMIENTO DEL CREE Y UNIDADES BASICAS DE REHABILITACION		\$.00
FORT ATN NNA MIGRANTES 2026		\$ 1,359,868.00
Subtotal CONVENIOS	\$	4,024,018.00

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$ 6,960,000.00
PROG. FONDO DE APOYO DE ASIST. SOC. *CRUZ ROJA*		\$ 11,174,999.99
MENSTRUACION DIGNA PARA TODAS 2026		\$ 8,750,000.00
FORTALECIMIENTO APOYO SOCIAL 2026		\$ 4,500,000.00
PROGRAMA DE APOYO EQMTO TINACOS		\$ 4,000,000.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$	35,385,000

PRODUCTOS		\$ 4,570,833.66
Subtotal PRODUCTOS	\$	4,570,833.66

INGRESOS FINANCIEROS		\$ 4,209,428.93
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		\$ 66,457.70
Subtotal OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$	4,275,886.63

Gastos de Funcionamiento:

Concepto		Importe
SERVICIOS PERSONALES		\$ 314,816,007.75
MATERIALES Y SUMINISTROS		\$ 9,971,685.16
SERVICIOS GENERALES		\$ 415,107,395.54
Subtotal GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$	739,895,088.45

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

Fecha 06/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

Transferencias, asignaciones, Subsidios y otras ayudas

Concepto	Importe
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$ 87,500.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES (CRUZ ROJA)	\$ 11,174,999.67
Subtotal OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 11,262,499.67

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

Concepto	Importe
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 6,487,905.68
Subtotal OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 6,487,905.68

Impuestos a la Utilidad

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Concepto	Importe
APORTACIONES	\$ 618,259.38
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 128,465,534.27
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 3,947,879,005.26
REVALUOS	\$ 1,824,229.43
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 1,886,195,102.72
Subtotal HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$ 2,192,591,925.62

Aportaciones Patrimonio Contribuido

Revaluos

Resultado de ejercicios Anteriores Patrimonio Generado

Concepto	Importe
ENTREGA DE FACTURAS FUERA DE TIEMPO	-\$ 298,910.87
REINTEGRO DE RECURSOS 2014	-\$ 51,520.00
ERRORES CONTABLES AÑO ANTERIOR	-\$ 1,884,493,091.86
ERRORES CONTABLES EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 2,694,135.82
ERRORES CONTABLES EJERCICIO ACTUAL	\$ 1,342,555.83
Subtotal CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$ (1,886,195,102.72)

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

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Fecha 06/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

Efectivo y equivalentes

\$ 62,756,006.26

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO	\$ 77,000.00	\$ 59,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 154,996,170.64	\$ 103,775,090.79
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 64,294,095.99	\$ 52,777,169.58
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 219,367,266.63	\$ 156,611,260.37

FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Origen de Ingresos de Gestion	Participacion
Subsidios y Subvenciones	3.99%
Participaciones Aportaciones y Convenios	94.97%
Producto	0.55%
Otros Ingresos y Beneficios	0.48%
	100.00%

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 Enero al 30 de Septiembre del 2026		
cifras en pesos		
1.Ingresos Presupuestarios		886,111,028
2.,Mas Ingresos Presupuestarios		
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variacion de Inventarios	0	
2.2 Incremento por Variacion de Inventarios	0	
2.3 Disminucion de Exceaoa de Estimaciones por perdida o deteriorp	0	
2.4 Disminucion del exceso de Provisiones	0	
2.5 Otros Ingresos y beneficiarios varios	0	
2.6 Otros Ingresos contables no presupuetarios	-	
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)		886,111,028

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		

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

Fecha 06/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

Correspondientes del 01 Enero al 30 de Septiembre 2026		
cifras en pesos		
1. Total de Egresos Presupuestarios		780,555,926
2. Menos Egresos Presupuestarios no contables		39,370,023
2.1 Materias Primas y Materiales de Produccion y de comercializacion	25004	
2.2 Materiales Y Suministros	9946681	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administracion	174,350	
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	1,365,870	
2.6 Vehiculos y Equipos de Transporte	1,050,990	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-	
2.8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	180,117	
2.9 Activos biologicos	-	
2.10 Bienes Inmuebles	-	
2.11 Activos Intangibles	206,533	
2.12 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	1,095,324	
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	25,325,154	
3. Mas Gastos Contables no Presupuestales		16,459,591
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro Obsolescencia y Amortizaciones	6,487,906	
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 Materiales y Suministros (consumos)	9,971,685	
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestales	-	
4.- Total de Gastos Contables (4=1-2+3)		757,645,494

Las Cuentas de Orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situacion Financiera de la entidad, sin embargo su incorporacion 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

Concepto	Importe
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$ 31,159,383.83
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$ 31,159,383.83

Las Demandas de Judiciales estan actualizadas al 17 Diciembre oficio 1538 de la Direccion de Asuntos Juridicos y Derechos Humanos.

Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos	Importe
Ley de Ingresos Estimada	\$ 1,177,724,485.48
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 299,937,675.41
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 8,324,218.00
Ley de Ingresos Devengada	\$ 886,111,028.07

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

Fecha 06/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

Ley de Ingresos Recaudada	\$ 886,111,028.07
Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 1,193,093,226.39
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 323,555,314.74
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 45,578,296.39
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 915,116,208.04
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 780,555,926.03
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 780,108,576.77
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 780,108,576.77

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 deberían ser considerados en la elaboracion de los Estados financieros para la mayor comprension de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la informacion financiera de cada periodo de gestion, ademas, de exponer aquellas políticas que podrían 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 gestion de: Participaciones y Convenios que percibe del Gobierno Federal, Transferencias Asigaciones Y Subsidios que proviene del Gobierno Estatal, Ingresos Públicos 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 gestion Publica del sistema Estatal Dif depende preponderantemente del Gobierno del Estado y de la Federacio 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 Potosi, la fusion del IMPI y el INAM se dio el 17 de Abril de 1977, durante la Gubernatura del Lic Guillermo Fonseca Alvarez, mediante el decreto numero 159 publicado en el Periodico Oficial del Estado.

Organización y Objeto Social

La ley de Asistencia Social para el Estado y Municipios de San Luis Potosi, es quien norma las bases y procedimientos del Sistema Estatal de Asistencia Social que coordina la prestacion de los Servicios Asistenciales en la entidad. Este Sistema esta integrado por el Ejecutivo del Estado, las dependencias y las entidades de la administracion publica 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 publico descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado, con personalidad juridica , patrimonio propio, autonomia tecnica y de gestion, sectorizado bajo la coordinacion de la oficina del Gobernador del Estado y es el Organo Rector de la Asistencia Social en el Estado de San Luis Potosi.

- 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 otorquen 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 otorquen conforme a la ley
- f) En general los demas Bienes, Derechos e Ingresos que obtengan por cualquier Titulo

Estructura Organica

- I. Una Junta Directiva
- II. Una Direccion General; que para el mejor desempeño de sus funciones se apoyara en las unidades adminitativas siguientes
 - Direccion de Planeacion y Administracion
 - Direccion de Asuntos Jurídicos y Derechos Humanos
 - Direccion de Integracion Social de Personas con Discapacidad
 - Direccion de Desarrollo Comunitario y Asistencia Alimentaria
 - Procuraduria de la defensa de las Pesonas Adultas Mayores
 - Procuraduria de la Proteccion de las niñas, niños y Adolescentes

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

Fecha: 06/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

Coordinación de Voluntariado
Coordinación de Relaciones Públicas Difusión y Protocolo
Coordinación de Bienestar Familiar
Coordinación de Gestión y Participación
Coordinación Operativa del Crea
Delegaciones Regionales
Unidad de Transparencia
Unidad de Género

III Órgano Interno de Control

De la Junta Directiva

- 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.

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 autorizada 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.

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

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:

Tipo de contratación	Sistema	N. de trabajadores
Base	IMSS	183
Confianza	IMSS	3
Base Organismo sin prestaciones	IMSS	4
Contrato por Tiempo Indeterminado	IMSS	34
Base Organismo con prestaciones	IMSS	35
total		259

Tipo de contratación	Sistema	N. de trabajadores
Base	PENSIONES	216
Confianza	PENSIONES	28
		244

Tipo de contratación	Sistema	N. de trabajadores
Honorarios Asimilables	IMSS	263
		263

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

Fecha 08/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

Dif Nacional	20
Casas de Asistencia	9
	29
	795

Se encuentran 412 sindicalizados con los siguientes sindicatos:

SUTSGE	SATDGE	SATDIFE	SITTGE	SERTGE	SOLTGE	OTSIGESLP	
266	122	19	3	0	1	1	412

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)

Políticas de Contabilidad Significativas

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

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

- 1) Los Estados Financieros están expresados en pesos nominales y no han sido ajustados para reconocer los efectos de la inflación en la información financiera contenida en ellos. Las operaciones se registran en valor histórico, no representan valores actuales o de mercado.
- 2) Los Estados Financieros están expresados en pesos mexicanos, moneda en la cual deben de prepararse los registros contables en la Entidad.
- 3) Los Inventarios se registran al costo histórico original y se 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 Información	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

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

Fecha 09/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

1.2.4.2.3	Camaras 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
1.2.4.6.5	Equipo de comunicacion 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 30 de Septiembre del 2026

Productos de Tipo corriente	
Aportaciones	4,570,833.66
	300,200.00
Participaciones, Convenios	
transferencias finanzas	\$ 455,623,295.79
FAM	381,931,794.00
Convenios Dif Nacional	4,024,018.00
Transferencias Asignaciones	35,384,999.99
Otros Ingresos Y beneficios	
ingresos Financieros	4,209,428.93
Otros Ingresos Y beneficios varios	66,457.70
Total Ingresos	\$ 886,111,028.07

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
Direccion	de Planeación y Administracion
Subdireccion	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

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

Fecha 09/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

Los Ingresos que se reciben son por diversos conceptos

- a) Techo Financiero
- b) Recursos Convenios Dif Nacional
- c) Recursos Fondo de Aportaciones Multiples 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

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 Planeacion y Administracion
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 ypaqs 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 improcedencia del gasto efectuado se hace el registro contable simultaneo

Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE I

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30

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 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

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 El valor de adquisición comprenderá el precio de compra, incluyendo aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables la transportación, 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 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 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

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

Fecha 08/10/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

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

Partes Relacionadas

NOTA PRESUPUESTAL

EL INGRESO MODIFICADO DE \$ 1,186,048,703 CONTRA EL EGRESO MODIFICADO DE \$ 1,238,671,523 ES POR \$ 52,622,820
CORRESPONDE A REMANENTE DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.

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

C.P EDITH VIRGINIA MUÑOZ GUTIERREZ
DIRECTORA DE PLANEACION Y ADMINISTRACION

VIRGINIA ZUNIGA MALDONADO
DIRECTORA GENERAL