

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

Fecha 19/01/22

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

Activo

• Efectivo y Equivalentes

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

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

Efectivo

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

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

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

Bancos/Tesorería

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

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

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

Fecha 19/01/22

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

Inversiones Temporales

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

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

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

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

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

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 19/01/22

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

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

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

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

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

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

Almacen de Materiales y suministros de Consumo

Materiales de Administracion

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

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

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

Fecha 19/01/22

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

Secretaría de Finanzas \$ 1,810,524.91

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

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
TERRENOS	\$ 11,690,452.57	\$ 11,690,452.57
VIVIENDAS	\$ 4,914,000.00	\$ 4,914,000.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 51,222,511.71	\$ 51,222,511.71
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ 70,000,000.00	\$ 0.00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 137,826,964.28	\$ 67,826,964.28
Concepto	2022	2021
Depreciación Acumulada de Viviendas.	\$ 600,000.00	\$ 436,363.60
Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	\$ 16,935,231.23	\$ 15,493,650.57
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 17,535,231.23	\$ 15,930,014.17
NETO BIENES INMUEBLES	\$ 120,291,733.05	\$ 51,896,950.11

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

Bienes Muebles, Intangibles, Depreciaciones, Amortizaciones

Bienes Muebles y su Depreciación

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

Activos Intangibles y su Amortización

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

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

Fecha 19/01/22

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

En este mes se adquirieron los siguientes Bienes Muebles e Intangibles

Muebles	1,773,962	Camaras de Video	111,360	aire acondiciona	34,165
Equipo de computo	622,234	Otros Mobiliarios	928,231	aves	30000
Equipo y Aparatos audiovisuales	17,354	equipo medico	378,746		
Aparatos Deportivos	1,577,890	vehiculos	2,992,800		
Equipo de telecomunicacion					

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

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

En lo que corresponde a los Activos Diferidos: Estudios Formulacion y Evaluacion de Proyectos corresponde a los los Proyectos de Inversion: Becas Alimentarias, Fondo de Apoyo de Asistencia Social, Programa Apoyo Migracion Reequipamiento de Ubrs, Programa Menstruacion Digna, Programa de Educacion.
Gastos pagados por adelantado son depositos en garantia de la comision federal de electricidad

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.

Pasivo

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

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

Fecha 19/01/2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

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

Proveedores por pagar a corto plazo

lo conforman los siguientes saldos:

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

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

Contratistas por Obra Publica por Pagar a Corto Plazo

lo conforman los siguientes saldos:

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

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

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

a liquidarse en el siguiente mes

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

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

Fecha 19/01/2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Acreedores Diversos

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

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

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Su finalidad es informar el cambio total en la Hacienda Publica/Patrimonio generado durante un periodo y proporcionar informacion relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la 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 imedito anterior con el objetivo de motrar las variaciones en los saldos de las cuentas que integran la estructura del mismo y facilitar su analisis. Dado de los efectos de las diferentes actividades, transacciones y otros sucesos del ente publico, difieren en frecuencia y potencial de ingresos o gastos que generan, la revelacion de la informacion sobre los componentes del resultado ayuda a los usuarios y analistas a comprender mejor el mismo, asi como realizar proyecciones a futuro sobre su compartamiento economico esperado. En este sentido codyuva tambien en la evaluacion del desempeño de la gestion del ente publico y en consecuencia a tener mas elementos para poder tomar desiciones economicas.

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

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

Participaciones y Aportaciones

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

Transferencias Asignaciones y Subsidios

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

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

Fecha 19/01/2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Programa Becas Alimentarias	720,000.000
Programa Reequipamiento de Ubrs	6,885,432
Programa Tarjeta Rosa	15,000,000
Programa Apoyo a la educacion	11,212,935
GASTOS DE OPERACION	\$ 17,812,328.50
Programa Abrigando Corazones	\$ 20,000,000
Subtotal TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 1,409,299,416.30

Productos de Tipo Corriente

PRODUCTOS	8,386,752.88
Subtotal PRODUCTOS	\$ 8,386,752.88

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

Otros Ingresos y Beneficios varios

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

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

Gastos de Funcionamiento:

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

Los Gastos de Funcionamiento se compenen del Capitulo 1000 Servicios Personales : corresponde a pagos de sueldos y toda prestacion que deriva de una relacion laboral.

Capitulo 2000 Materiales y Suministros: gastos relacionados para el buen funcionamiento de la Institucion

Capitulo 3000 Servicios Generales: ser refiere a los insumos basicos como Energia Electrica, agua, telefono, viaticos, servicios asistenciales. Asesoría

Arrendamiento de inmuebles, Mantenimiento de Vehiculos,

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

Concepto	Importe
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 6,440,349.09
Subtotal OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 6,440,349.09

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

Transferencia y Asignaciones

Concepto	Importe
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2,032,666.66
Subtotal TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2,032,666.66

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

Fecha 19/01/2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

Impuestos a la Utilidad

La Entidad es un organismo publico descentralizado del Gobierno del Estado, Inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes bajo el Regimen 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 le pago de Sueldos y salarios, Honorarios y Arrendamiento.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

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 pertenecia a Gobierno del Estado y se diero de alta locales al ultimo avaluo.

Revaluos

Diferencia por Revaluo al 31 de Mayo del 2015, Rancho Hacienda vieja Dif, y diferencias por avaluos castratales en terrenos y edificios al 29 Enero del 2016

Resultado de ejercicios Anteriores Patrimonio Generado

El saldo de esta cuenta asiende a: \$

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

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

Errores contables del año actual

Este saldo corresponde a movimientos en la cuenta de Almacen de Papeleria y Articulos de limpieza, que se encuentran en almacen central, donde se van descargando las compras conforme se van utilizando, las cuales originalmente se registraron en gasto , esto es para el lbro de Almacen de Materiales y Suministros de consumo el cual el sistema aun no lo genera por lo que se llega en un formato aparte, y es requerido por la revision del SEVAC (Sistema de Armonizacion Contable)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

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

Efectivo y equivalentes

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

debido a que se recibieron ingresos de los diferentes programas de proyectos de inversion los cuales aun no se ha ehercido

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

Fecha 19/01/2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

FLUJOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Corresponde a Ingresos de Gestion por Subsidios, que constituye su principal fuente de Ingresos y corresponde a Participaciones por Servicios Personales Gastos de Operacion, y Proyectos de Inversion publica, su segunda fuente de Ingresos Participaciones y convenios: Fondo de Aportaciones Multiples y Convenios con Dif Nacional, la Tercera Fuente de Ingresos son los Productos de tipo corriente corresponde a cuotas de recuperacion 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 Gestion	Participacion
Subsidios y Subvenciones	76.31%
Participaciones Aportaciones y Convenios	22.89%
Productos	0.46%
Otros Ingresos y Beneficios	0.34%
	100.00%

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

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

v)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA		
Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios Y Contables		
Correspondientes del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2022		
cifras en pesos		
1.Ingresos Presupuestarios		1,557,516,686
2..Mas Ingresos Presupuestarios		1
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	1	
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)		1,557,516,687

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

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

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

Fecha 19/01/2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de Orden Contables

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

Fecha 19/01/2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

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

Cuentas de Orden Presupuestales

Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos	Importe
Ley de Ingresos Estimada	\$ 1,715,024,274.06
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 4,398,240.41
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 135,775,257.44
Ley de Ingresos Devengada	\$ 1,846,401,291.09
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 1,846,401,291.09
Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 1,715,024,274.06
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 13,972,414.57
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 152,654,345.95
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 1,853,706,205.44
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 1,853,706,205.44
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 1,853,706,205.44
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 1,682,180,528.27

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

2. 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 Asignaciones 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 gestion Publica del sitema Estatal Dif depende preponderantemente del Gobierno del Estado y de la Federacio para poder llevar a cabo sus programas sociales

3. 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.

4. 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 Estatalde 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

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

Fecha 19/01/2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

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

Estructura Organica

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

I. Una Junta Directiva

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

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

III Organismo Interno de Control

De la Junta Directiva

se integra de manera honorifica de la siguiente manera

- I. Presidencia: que sera la persona titular del Poder Ejecutivo o la persona que designe,
- II. Una Secretaria Tecnica, que sera la persona Titular de la Direccion General del Dif Estatal, y
- III. Primer Vocal: Persona Titular de la Direccion de Planeacion y Administracion
- IV. Segundo Vocal: Persona Titular de la Direccion de Asuntos Juridicos y Derechos Humanos
- V. Tercer Vocal: Persona Titular de la Procuraduria de la Defensa de las Personas Adultas Mayores
- VI. Cuarto Vocal: Persona Titular de Procuraduria de Proteccion de Niñas, Niños y Adolescentes.

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

Regimen Fiscal

La Entidad se encuentra inscrita en el Registro Federal de contribuyentes desde el 06 de mayo 1988 con el RFC: SDI880506LG4, y tributa en el Titulo III DE La Ley de Impuesto sobre la Renta " Personas Morales con Fines no Lucrativos", esta autorizado para recibir donativos tal como lo establece el decreto publicado en el Diario Oficial de la Federacion con fecha 29 de Diciembre de 1997, Organismo Descentralizado de la Federacion, Entidades Federativas o Municipios que tributen conforme el titulo III de la propia Ley como donatarias autorizadas por ley. Su actividad economica preponderante es: Otros Servicios de orientacion y trabajo social prestados por el sector publico.

Sus Obligaciones Fiscales son las siguientes:

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

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

Fecha 19/01/22

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

Regimen de Seguridad Social

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

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

Tipo de contratacion	Sistema	N, de trabajadores
Base	IMSS	255
Confianza	IMSS	2
Base Organismo sin pretaciones	IMSS	6
Contrato por Tiempo Indeterminado	IMSS	41
Base Organismo con pretaciones	IMSS	24
total		328

Regimen de Incorporacion Voluntario al Regimen Obligatorio, Registro Patronal E39-12-53-53-80(Modalidad 38) a nombre del Gobierno del Estado de San Luis potoi

Tipo de contratacion	Sistema	N, de trabajadores
Base	PENSIONES	264
Confianza	PENSIONES	28
		292

Personal bajo el Regimen de Honorarios

Tipo de contratacion	Sistema	N, de trabajadores
Honorarios Asimilables	IMSS	96
		96

Personal comisionado Nomina de otras Dependencia

Dif Nacional	20
Oficilia Mayor de Gobierno del Estado	1
Casas de Asistencia	9
	30

Se encuentran **538** sindicalizados con los siguientes sindicatos:

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Normatividad

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de San Luis Potosi, toma como base para la emision de su informacion 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 Armonizacion Contable (CONAC), y el Consejo de Armonizacion Contable y Presupuestal (CEAC) y en forma supletoria a las mencionadas anteriormente se aplican las siguientes:

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

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

Características del Sistema de Contabilidad

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas

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

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

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

8. Reporte Analítico del Activo

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% depreciación anual
1.2.3	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 Estante	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Computo y Tecnologías de	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Admin	10	10
1.2.4.2	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	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Eq Educativo y Rec	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20

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

Fecha 19/01/2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

10. Reporte de la Recaudación

Ingresos del 01 Enero al 30 de Noviembre

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

11. 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

13. Proceso de Mejora

Políticas de Control Interno Financiero

Políticas de Registro	
Direccion	de Planeacion 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

Los Ingresos que se reciben son por diversos conceptos

a) Techo Financiero

b) Recursos Convenios Dif Nacional

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

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

Nombre o Razón Social

Domicilio

RFC

Correo Electrónico

El recibo timbrado se emite en el ADMINPAQ y será la única con validez Fiscal

La caja pasa los Recibos a la Subdirección de Recursos Financieros en donde se realiza la contabilización simultánea de los Ingresos de acuerdo al CONAC

Momentos Contables;

Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado

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

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

Pago a Proveedores

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

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

- 2 Se envía a la Subdirección de Recursos Financieros en donde de acuerdo al CONAC se realiza la contabilización de las etapas del presupuesto de Egresos de;

Ejercido: Previa revisión de los documentos anexos como Orden de compra, Factura y Compra con sus firmas de autorización y sellos

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

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

En el formato de relación de pago a proveedores(RF-F-01) no se consideran viáticos, fondos fijos y pagos de nómina en efectivo.

Otros Pagos:

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

Reposiciones de Caja Chica:

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

Nóminas

Se realiza la contabilización de las etapas del Egreso

Ejercido: Previa Revisión de Documentos Anexos y sus deducciones

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

Pagos de Retenciones a empleados

Se contabilizan los pagos a:

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

Pensiones Alimenticias

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

VIATICOS

En el area de Viaticos se recibe la solicitud la cual se le da tramite ante la Direccion de Planeacion y Administracion y la Subdireccion de Recursos Financieros y se envia a la subdireccion de recursos financieros para registro de salida

Cuando se comprueban: previa revision de notas y facturas procedencia o improcedencia del gasto efectuado se hace el registro contable simultaneo

Compromtido, Devengado, Ejercido y Pagado.

CONAC: Consejo Nacional de Armonizacion Contable

SAT: Sistema de Administracion Tributaria

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

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

UMA:Unidad de Medida de Actualizacion

Inventario y Almacenes**1.1 Inventario Fisico**

Los Formatos para los Inventarios contienen:

Nombre del Resguardante, Area de adscripcion, Numero de Inventario tanto de Oficialia Mayor asi como de Dif Estatal,

Descripcion del Bien, Estado Fisico, Marca, Tipo, Modelo, Serie, Observaciones.

Firmas del resguardante de quien verifica y del Director Administrativo

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

1.2 Amacenes

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

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

la trasportacion, almacenamiento y otros gastos directamente aplicables

PEPS (Primeras Entradas Primeras Salidas)

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

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

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

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

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

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

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

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

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

Estados Financieros

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

Presupuestales

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

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

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

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

16. Partes Relacionadas

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

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


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


VIRGINIA ZUNIGA MALDONADO
DIRECTORA GENERAL