

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Su finalidad es mostrar información relativa a los recursos y obligaciones del ente publico, a una fecha determinada, Su estructura en Activos, Pasivos Hacienda Publica/Patrimonio, los activos estan ordenado 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 Publico esta sujeto, asi como sus riesgos financieros.

Activo

Efectivo y Equivalentes

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

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO	\$ 77,000.00	\$ 49,134.58
BANCOS/TESORERÍA	\$ 159,040,053.46	\$ 138,820,782.33
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 61,090,191.36	\$ 49,429,654.22
Suma	\$ 220,207,244.82	\$ 188,299,571.13

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	WENDY ELENA MUÑOZ GUTIERREZ \$ 2,000.00
Sub Recursos Materiales	JOSE ABEL MARTINEZ HERNANDEZ \$ 10,000.00
Teatro Carlos Amador	JORGE ALEJANDRO PEÑA MEDRANO TEATRO CARLOS AMADOR \$ 3,000.00
Procuraduría	NORMA ALICIA MARTINEZ IRENA \$ 2,000.00
Servicios Generales	AGUILAR MUÑOZ HECTOR \$ 5,000.00
Dirección Administrativa	MUÑOZ GUTIERREZ EDITH VIRGINIA \$ 10,000.00
Dirección General	HERNANDEZ ORTIZ ALMA ROCIO (CREE) \$ 20,000.00
Centro Rehabilitación	VIRGINIA ZUÑIGA MALDONADO \$ 10,000.00
Casa Ebenezer	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 abrieron las cuentas del Carlos Amador cta 732155 y la de Unidades Basicas cta 738005.}

Banco	Importe
BANORTE CTA. 0205214316. DISPERSION DE NOMINA	\$ 1,945.50
CTA 73654 CUOTAS AUTISMO	\$ 246,679.15
CTA. 1046274855. SERVICIOS PERSONALES 2019	\$ 15,239.42
CTA. 1096122401.COMUNICACION SOCIAL ASISTENCIA A POB VULNERABLE	\$ 161.11
1096123396. SERVICIOS PERSONALES 2020	\$ 155.10
CTA. 1136487677 SERVICIOS PERSONALES	\$ 48,424.46
CTA. 1176124857 SERVICIOS PERSONALES 2022	\$ 654,668.33
CTA 42043 SERVICIOS PERSONALES 2023	\$ 1,115.91
CTA 862281 RAMO 33 2025	\$ 12,306.44
CTA 26310 INGRESOS PROPIOS	\$ 1,038,681.00
CTA 53608 RAMO 33 2026	\$ 41,655,864.03

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

Fecha 13/07/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

SUMA		\$	43,675,240.45
Banco	Importe		
BBVA CTA 68632 BECAS ALIMENTARIAS PARA TODOS	\$ 318,859.38		
BBVA CTA 38466 INGRESOS PROPIOS	\$ 5,025,042.28		
BBVA CTA 38407 GASTOS DE OPERACION 2023	\$.00		
BBVA CTA 38431 SERVICIOS PERSONALES 2023	\$ 3,739.82		
BBVA CTA 38520 CUOTAS CREE	\$ 688,675.07		
BBVA CTA 38539 AYUDAS TECNICAS Y ADITAMIENTOS	\$ 1,092,546.99		
BBVA CTA 38474 PENSIONES ALIMENTARIAS (PPNNA)	\$ 229,831.75		
BBVA CTA 38482 RECURSOS ESTACIONAMIENTO	\$ 674.40		
BBVA CTA 38504 TRANSPARENCIA	\$ 1,996.21		
BBVA CTA 38490 CECAPA	\$ 27,786.58		
BBVA CTA 137839 ESTANCIAS INFANTILES	\$ 1,445,671.32		
BBVA CTA 137812 FONDOS APOYO ASISTENCIA SOCIAL	\$ 2,285,146.04		
BBVA CTA 68675 MECANISMOS DE CORRESPONSABILIDAD PRG ALIM 2023	\$ 3,062.05		
BBVA CTA 204307 MENS DIGNA PARA TODAS	\$ 273,555.80		
BBVA CTA 81899 GASTOS DE OPERACION 2024	\$ 37,706.15		
BBVA CTA 82003 SERVICIOS PERSONALES 2024	\$ 11,741.53		
BBVA CTA 80408 APOYO INSTITUCIONAL	\$ 5,218,708.35		
BBVA CTA 381602 GASTOS OPERACION 2025	\$ 21,172.56		
BBVA CTA 381637 SERVICIOS PERSONALES 2025	\$ 32,204,844.62		
BBVA CTA 515703 SERVICIOS PERSONALES 2026	\$ 63,719,148.55		
BBVA CTA 15800 GTOS OPERACION 2026	\$ 693,290.89		
BBVA CTA 738005 UBR 2026	\$ 1,359,868.02		
BBVA CTA 732155 TEATRO CARLOS AMADOR	\$ 701,744.65		
Suma	\$	115,364,813.01	
Total	\$	159,040,053.46	

Inversiones Temporales

Banco	Importe		
BANOTE M2025 03 0033854-4 C.B F.A	\$ 5,655,295.28		
INV. BANORTE CONTRATO510350664 CTA 1215242043	\$ 46,388,137.02		
INV. BANORTE 0511077878 CTA 26310 ING. PROP.	\$ 9,046,759.06		
Suma	\$	61,090,191.36	

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	\$ 700,549,325.27	\$ 773,392,148.68
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 441,864.66	\$ 558,061.08
Suma	700,991,189.93	773,950,209.76

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

Concepto	2026	2025
MEDICAMENTOS	\$ 98,751.05	\$ 98,751.05
DESAY.ESC.FRIOS 2015	\$ 144,231.00	\$ 144,231.00

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

Fecha 13/07/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

APOY.ALIM.MEN. 2015	\$ 25,296.00	\$ 25,296.00
ABAST. DE INSUM. ALIM. 2015	\$ 11,232.00	\$ 11,232.00
DESAY.ESC.FRIOS 2016	\$ 97,867.00	\$ 97,867.00
APOY. ALIM. MEN. 2016	\$ 54,416.00	\$ 54,416.00
ASIST.ALIM. A SUJETOS VULNERABLES 2016	\$ 23,796.00	\$ 23,796.00
DESAY. ESC. FRIOS 2017	\$ 716,765.00	\$ 716,765.00
APOY. ALIM A NIÑAS,(OS) MEN. DE 5 AÑOS 2017	\$ 47,808.00	\$ 47,808.00
ASIST.ALIM.A PERS. EN SIT. DE DESVENTA 2017	\$ 12,600.00	\$ 12,600.00
DESAY. ESC. FRIOS 2018	\$ 357,431.00	\$ 357,431.00
APOY.ALIM A NIÑAS,(OS)MEN.DE 5 AÑOS 2018	\$ 19,200.00	\$ 19,200.00
APOY.ALIM. A PERS EN SIT DE DESV 2018	\$ 7,800.00	\$ 7,800.00
DESAY. ESC. FRIOS 2019	\$ 485,958.00	\$ 485,958.00
APOY.ALIM A NIÑAS,(OS)MEN DE 5 AÑOS 2019	\$ 85,886.00	\$ 85,886.00
DESAY. ESC. FRIOS 2020	\$ 1,820,085.00	\$ 1,820,085.00
ASIST.ALIM EN LOS PRIMRS.1000 DIAS DE VIDA 2020	\$ 22,664.00	\$ 22,664.00
C.R. DESAY ESC. FRIOS '21	\$ 612,314.85	\$ 643,514.85
ASIST.ALIM.EN LOS PRIMRS 1000 DIAS DE VIDA 2021	\$ 33,486.00	\$ 33,486.00
C.R. DESAY.ESC. FRIOS'22	\$ 88,592.00	\$ 104,217.00
C.R. ASIST ALIM PRIMRS 1000 DIAS DE VIDA 2022	\$ 1,952.00	\$ 1,952.00
C.R. ALIM. ESCOLAR MOD. FRIA '23	\$ 82,560.00	\$ 118,560.00
C.R. ALIMENT. ESCOLAR MOD. CALIENTE'23	\$ 285,677.97	\$ 285,677.97
C.R. AT'N ALIMENT PRIMEROS 1000 DIAS'23	\$ 11,320.00	\$ 11,320.00
Suma	\$ 5,147,688.87	\$ 5,230,513.87

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	\$ 258,750,002.00
PROGRAMA ATENCION ADULTOS MAYORES R-9937	\$ 5,000,000.00
suma	\$ 263,750,002.00

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	\$ 695,401,636.40
		\$ 700,549,325.27

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
1 GASTOS A COMPROBAR	\$ 406,947.66	\$ 530,996.08
2 OTROS	\$ 34,917.00	\$ 27,065.00
suma	\$ 441,864.66	\$ 558,061.08

- 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,

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

Anticipo a Proveedores

Representa el monto Anticipado del Servicio de Agua Nicolas Fernando Torre 800, Pendiente comprobacion Combustible de las Delegaciones Regionales, y pagos Anticipados .

	2026
INTERAPAS	\$ 915.00
FUNDACION JUAN PABLO ALEGRIAS	\$ 2,720.00
NX CONTROL SA DE CV	\$ 648,010.65
	651645.65

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:

	2026	2025
PAPELERIA	\$ 911,909.00	\$.00
MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 681,316.50	\$ 72,944.10
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 1.00	\$ 1.00
COLCHONETAS	\$.24	\$.24
CATRES	\$.00	\$.00
PRENDAS DE VESTIR	\$.00	\$.00
suma	1,593,226.74	72,945.34

Con respecto a la papeleria y articulos de limpieza se encuentra actualizada al 30 Abril del 2026, de acuerdo a los reportes enviados de almacen central Las Colchonetas son para el Apoyo APCE (Apoyo a personas en condiciones de Emergencia), son administrados por la Procuraduria de las personas Adultas Mayores Gestion y Participacion Social, Equipo de computo fue donativo pendiente de entregar, se entregaron los Catres según oficio1588 Abril.

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

Concepto	2026
SECRETARIA DE FINANZAS	\$ 3,779,348.00

corresponde a los Ingresos pendientes de hacer deposito por parte de la Secretaria de Finanzas

R-B9251	FUNDADORES SEPTIEMBRE 2023	593,610	
	FUNDADORES FEBRERO, MZO, ABR, MAY, JUN, AG	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	\$ 70,000,000.00	\$ 70,000,000.00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 137,826,964.28	\$ 137,826,964.28
Concepto	2026	2025
Depreciación Acumulada de Viviendas.	\$ 943,980.00	\$ 845,700.00
Depreciación Acumulada de Edificios no Habitacionales.	\$ 21,997,773.47	\$ 20,617,094.53
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 22,941,753.47	\$ 21,462,794.53
NETO BIENES INMUEBLES 30-06 2026	\$ 114,885,210.81	\$ 116,364,169.75

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

Bienes Muebles, Intangibles, Depreciaciones, Amortizaciones

Bienes Muebles y su Depreciacion

Concepto	2026	2025
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 56,304,633.76	\$ 55,848,143.88
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 5,029,108.31	\$ 5,014,851.91
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 13,134,097.61	\$ 11,679,191.77
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 31,391,941.49	\$ 29,668,151.49
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 13,460.91	\$ 13,460.91
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 6,301,890.13	\$ 6,118,773.21
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 8,392.48	\$ 8,392.48
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 112,183,524.69	\$ 108,350,965.65
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 88,282,509.74	\$ 81,504,924.39
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 88,282,509.74	\$ 81,504,924.39
Bienes Muebles AL 30-06-2026	\$ 23,901,014.95	\$ 26,846,041.26

Activos Intangibles y su Amortizacion

SOFTWARE	\$ 1,800,071.59	\$ 1,431,823.61
LICENCIAS	\$ 264,865.81	\$ 264,865.81
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 2,064,937.40	\$ 1,696,689.42
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 541,341.76	\$ 325,767.27
Subtotal AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 541,341.76	\$ 325,767.27
Activos Intangibles al 30-06-2026	\$ 1,523,595.64	\$ 1,370,922.15

En este mes se adquirieron

software	40,600.00	Computo	9,042.00
Vehiculos	721,000.00	Equipo de Comunicación	143,509.00

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 operación en un ente publico exclusivamente gubernametales sin fines de lucro.

Activo Diferido

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$ 1,373,494,399.45	\$ 1,325,674,715.40
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$ 1,494,451.70	\$ 884,667.50
SUMA (1270)	\$ 1,374,988,851.15	\$ 1,326,559,382.90

En lo que corresponde a los **Activos Diferidos**: Estudios Formulacion y Evaluacion 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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

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
1	ADOLFO OLVERA ALCALA	\$ 84,729.60
1	DAVID LOPEZ MARTINEZ	\$ 205,999.20
1	HECTOR TREJO CARBAJAL	\$ 168,606.00
1	MARIA CRISTINA CASTILLO MEDINA	\$ 50,107.50
1	ADRIANA RIVERA GONZALEZ	\$ 143,269.20
1	HECTOR ALVARO CRUZ	\$ 45,000.00
1	LAURA LIDIA ULLO CORPUS	\$ 55,287.00
1	MIGUEL ANGEL MARTINEZ CASTILLO	\$ 54,000.00
1	MIGUEL ANGEL BUSTAMANTE VILLALPANDO	\$ 47,772.00
1	IGNACIO ARTURO HERRERA ALMENDAREZ	\$ 168,703.20
1	ALBA KARIME GUERRA HERNANDEZ	\$ 42,001.20
1	MA. DE LA LUZ PATLAN CAMACHO	\$ 153,347.40
1	MARGARITA BLANCO CALDERA	\$ 197,960.40
		\$ 1,416,782.70

Pasivo

Concepto	2026	2025
PASIVO CIRCULANTE	\$ 263,034,011.36	\$ 785,733,701.42
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	\$ 2,491,341.38
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 241,151,904.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 13,338,376.27
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 9,273,493.35
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 266,255,115.00

Proveedores por pagar a corto plazo

lo conforman los siguientes saldos:

Concepto	Importe
EXPOSICION DE COMPUTADORAS COMERCIALIZADORA S DE RL DE CV	\$ 1,618.20
SONIGAS	\$ 13,879.92
TOVIAS TOVIAS JUAN CRUZ	\$ 28,600.00

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

Fecha 13/07/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

COMISION FEDERAL ELECT. RFC.CFE370814Q10	\$ 39,178.00
INTERAPAS	\$ 8,159.00
GAS MENGUC, S.A. DE C.V.	\$ 14,795.95
ALFONSO MARTINEZ MARTINEZ	\$ 145.00
ICA SAN LUIS	\$ 514.00
CONCECIONADORA DE INFRAESTRUCTURA DE SAN LUIS	\$ 422.00
COMVALE DE MEXICO S.A DE C.V.	\$ 10,431.01
MARTIN ALEJANDRO ANGUIANO HIDALGO	\$ 4,500.00
COMERCIALIZADORA RA S DE RL DE CV	\$ 61,140.14
EULALIO ALFREDO SANCHEZ MENDEZ	\$ 7,424.00
NEFROLOGIA Y DIALISIS DE MEXICO, S.C.	\$ 97,440.00
VICTOR RAMON MARTINEZ NAVARRO	\$ 94,743.00
ISABEL CRISTINA HERVERT PRADO	\$ 98,916.98
VALE SERVICIOS GASOLINEROS, S.A. DE C.V.	\$ 23,940.63
NX DE MEXICO	\$ 259.00
OMAR ISRAEL SILVA DIOSDADO	\$ 6,566.04
EDITH VIANNEY GUERRA PALAU	\$ 337,118.80
ASOCIACION MAXIMILIANO MARIA KOLBE	\$ 12,000.00
JUAN MIGUEL BRAVO ROSAS	\$ 8,352.00
PROVEEDORA AGRICOLA SAN LUIS	\$ 1,507,737.99
OSCAR LOPEZ MONCADA	\$ 12,992.00
BALKIS ARIANA REINA MONTEJANO	\$ 100,467.72
Suma PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,491,341.38

Los cuales corresponden a saldos pendientes de liquidar en el siguiente mes que corresponden a : Toners, Medicamentos, Oxígeno, Programa Ayudas Sociales del Ramo 33, Servicio agua varios, servicio de gas, Suministros Medicos, Servicios de Hemodialisis, Albergues, Ramo 33, Combustible, Material Casa española, Mantenimiento Edificio, insumos R33

Contratistas Obra Publica

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	\$ 237,751,906.00
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	\$ 241,151,904.00

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

a liquidarse en el siguiente mes

Concepto	Importe
RETENCIONES AL PERSONAL	\$ 2,611,545.92
IMPUESTOS MODALILDA 38	\$ 2,652,914.82
RETENCIONES POR SERVICIOS PROFESIONALES ARRENDAMIENTO Y REGIMEN CONFIANZA	\$ 35,084.93
PENSIONES ALIMENTICIAS	\$.00
SINDICATOS	\$ 642,365.52
FONDO DE AHORRO	\$ 5,336,626.79
FONACOT	\$ 209,963.38
CUOTAS PENSIONES DE GOBIERNO DEL ESTADO	\$ 218,358.52
PRESTAMO DE PENSIONES A CORTO PLAZO	\$ 20,287.07
METLIFE	\$ 58
AMORTIZACIONES INFONAVIT	\$ 1,409,185.80
PRESTAMO HIPOTECARIO	\$ 63,794.73
PRESTAMO PERSONAL PENSIONES PAGO DE ADEUDOS	\$ 18,287.34
FALGO VENTURES SA DE CV	\$ 119,960.87

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

Fecha 13/07/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

Suma RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	13,338,376.27
---	----	---------------

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Acreedores Diversos

Concepto	Importe
ACREEDORES DIVERSOS	\$ 4,142,964.51
CUOTAS DE RECUPERACION MECANISMOS DE CORRESPONSABILIDAD	\$ 5,048,937.82
SUELDOS POR PAGAR	\$ 77,446.23
RETENCION POR ORDEN JUDICIAL	\$ 4,144.79
Suma OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 9,273,493.35

En esta cuenta se integra el saldo de Pensiones Alimentarias que maneja la Procuraduría, Ingresos por Devengar corresponde al recibo B9251, Fundadores, por parte de la Secretaría de Finanzas. Cuenta de Sancion Judicial son retenciones a empleados por Orden Judicial saldo de Cuotas de Recuperacion de los diferentes programas de los municipios,

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, así como realizar proyecciones a futuro sobre su compartamiento economico esperado. En este sentido codyuva tambien en la evaluacion del desempeño de la gestion del ente publico y en consecuencia a tener mas elementos para poder tomar desiciones economicas.

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

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

Participaciones y Aportaciones

SERVICIOS PERSONALES	\$ 264,262,383.20
GASTOS DE OPERACION	\$ 7,677,326.95
PROGRAMA FONDO DE APOYO ASIST. SOC	\$ 8,333,333.31
PROG. APOYO ESTANCIAS INFANTILES	\$ 8,333,333.31
APOYO INSTITUCIONAL *FORT.DE APOYO SOCIAL 2026*	\$ 4,000,000.00
PROG. AT'N ADULTOS MAYORES	\$ 1,458,333.31
SUBSIDIO BOMBEROS 2026	\$ 8,250,000.00
Subtotal PARTICIPACIONES	\$ 302,314,710

Ingresos por el Fondo de Aportaciones Multiples FAM R33

Concepto	Importe
FAM	\$ 254,621,196.00
Subtotal APORTACIONES	\$ 254,621,196.00

Ingresos Convenios Dif Nacional

Concepto	Importe
Equipo Cree Unidades Basicas	\$ 1,359,868.00

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

Fecha 13/07/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

	\$.00
Subtotal CONVENIOS	\$ 1,359,868.00

558,295,774.08

Transferencias Asignaciones y Subsidios

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 4,640,000.00
PROG. FONDO DE APOYO DE ASIST. SOC. *CRUZ ROJA*	\$ 7,449,999.98
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	12,089,999.98

Productos de Tipo Corriente

PRODUCTOS	\$ 3,287,280.00
Subtotal PRODUCTOS	\$ 3,287,280.00

a la Fecha los Productos se integran por Cuotas de recuperacion Teatro Carlos Amador, Cuotas del Centro de Rehabilitacion Integral, del Modulo de Autoproduccion de alimentos,Cuotas Autismo, Cuotas Ayudas tecnicas .

Otros Ingresos y Beneficios varios

INGRESOS FINANCIEROS	\$ 3,005,645.92
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 447.00
Subtotal OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 3,006,092.92

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

Gastos de Funcionamiento:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 208,233,519.55
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 5,079,998.86
SERVICIOS GENERALES	\$ 245,259,555.03
Subtotal GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 458,573,073.44

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: Papeleria, Combustible. Articulos de Limpieza

Capitulo 3000 Servicios Generales: ser refiere a los insumos basicos como Energia Electrica, agua, telefono, viaticos, servicios asistenciales, Servicios Profesionales, Arrendamiento de inmuebles, Mantenimiento de Vehiculos,

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

Concepto	Importe
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 4,269,297.33
Subtotal OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 4,269,297.33

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

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

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

Fecha 13/07/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

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
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$ 114,076,976.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 3,947,879,005.26
REVALUOS	\$ 1,824,229.43
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 1,884,870,553.95
Subtotal HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$ 2,179,527,916.33

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 Resutado de Ejercicios Anteriores corresponden a cambios por errores contables

Concepto	Importe
ENTREGA DE FACTURAS FUERA DE TIEMPO	-\$ 298,910.87
REINTEGRO DE RECURSOS 2014	-\$ 51,520.00
ERRORES CONTABLES AÑO ANTERIOR	-\$ 1,884,161,913.61
ERRORES CONTABLES EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 1,703,403.82
ERRORES CONTABLES EJERCICIO ACTUAL	\$ 1,345,194.35
Subtotal CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$ (1,884,870,553.95)

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

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 \$ 31,907,673.69

debido a que se recibieron ingresos de los diferentos programas de proyectos de inversion los cuales aun no se ha ejercido, y se tiene mas inversiones.

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO	\$ 77,000.00	\$ 49,134.58
BANCOS/TESORERÍA	\$ 159,040,053.46	\$ 138,820,782.33
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 61,090,191.36	\$ 49,429,654.22
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 220,207,244.82	\$ 188,299,571.13

FLUJOS DE EFECTIVO 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 correspondea a cuotas de recupeacion 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	2.10%

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

Fecha 13/07/2026

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

Participaciones Aportaciones y Convenios	96.76%
Producto	0.62%
Otros Ingresos y Beneficios	0.52%
	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 \$

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

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA		
Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios Y Contables		
Correspondientes del 01 Enero al 30 de Junio del 2026		
cifras en pesos		
1.Ingresos Presupuestarios		576,979,347
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	-	
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)		576,979,347

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA		
Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios Y los Gastos Contables		
Correspondientes del 01 Enero al 31 Mayo 2026		
cifras en pesos		
1. Total de Egresos Presupuestarios		470,691,945
2.,Menos Egresos Presupuestarios no contables		17,138,870
2.1 Materias Primas y Materiales de Produccion y de comercializacion	1856	
2.2 Materiales Y Suministros	5078143	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administracion	96,571	
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	
2.5 Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	6,002	
2.6 Vehiculos y Equipos de Transporte	1,050,990	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-	
2.8 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	163,136	
2.9 Activos biologicos	-	
2.10 Bienes Inmuebles	-	
2.11 Activos Intangibles	130,341	
2.12 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	-	
2.13 Obra Publica en Bienes Propios	-	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

2.14 Acciones y Particioaciones de Capital	-	
2.15 Compra de Títulos 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 Adeudeos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales no Contables	10,611,831	
3.-Mas Gastos Contables no Presupuestles		9,349,296
3.1 Estimaciones, Depreciaciones,Deterioro Obsolescencia y Amorizaciones	4,269,297	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminucon de Inventarios	-	
3.4 Aumento por insuficiencia por Estimaciones por perdida o Deterioro u Osbolencia		
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	5,079,999	
3.3 Disminucon de Inventarios		
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestales		
4.- Total de Gastos Contables (4-1-2+3)		462,902,371

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de Orden Contables

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

Cuentas de Orden Presupuestales

Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos	Importe
Ley de Ingresos Estimada	\$ 1,177,724,485.48
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 600,745,138.50
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$.00
Ley de Ingresos Devengada	\$ 576,979,346.98
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 576,979,346.98
Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 1,193,093,226.39
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 472,030,079.97
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 10,906,771.90
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 731,766,918.32
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 470,691,045.15
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 468,200,603.77
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 468,200,603.77

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

1. Introducción

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

Públicos como Productos de tipo corriente los cuales son cuotas de recuperación de diferentes programas, Otros ingresos que corresponden a los Ingresos Financieros y Donativos. El DIF no obtiene Ingresos por concepto de Impuestos, Contribuciones de mejoras,

Derechos, Aprovechamientos, u otras Contribuciones. De esta forma la gestión Pública del sistema Estatal DIF depende preponderantemente del Gobierno del Estado y de la Federación para poder llevar a cabo sus programas sociales.

3. Autorización e Historia

La Institución es una de las estructuras más federalizadas ya que está integrada por el DIF Nacional como organismo central, 32 sistemas estatales DIF descentralizados y dependientes de los Ejecutivos Estatales y más de mil 459 Sistemas Municipales DIF en San Luis

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

4. Organización y Objeto Social

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

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

Gobernador del Estado y es el Órgano Rector de la Asistencia Social en el Estado de San Luis Potosí.

El patrimonio del DIF Estatal se integra:

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

Estructura Orgánica

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

I. Una Junta Directiva

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

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

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 Pesonas Adultas Mayores
- VI. Cuarto Vocal: Persona Titular de Procuraduria de Proteccion de Niñas, Niños y Adolescentes.

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

Regimen Fiscal

La Entidad se encuentra inscrita en el Registro Federal de contribuyentes desde el 06 de mayo 1988 con el RFC: SDI880506LG4, y tributa en el Titulo III DE La Ley de Impuesto sobre la Renta " Personas Morales con Fines no Lucrativos", esta autorizado para recibir

donativos tal como lo establece el decreto publicado en el Diario Oficial de la Federacion con fecha 29 de Diciembre de 1997, Organismo Descentralizado de la Federacion, Entidades Federativas o Municipios que tributen conforme el titulo III de la propia Ley como

donatarias autorizadas por ley. Su actividad economica preponderante es: Otros Servicios de orientacion y trabajo social prestados por el sector publico.

Sus Obligaciones Fiscales son las siguientes:

Presentar declaracion y Pago Provisional mensual y Retencion de Impuestos sobre la renta (ISR) por Sueldos y Salarios, Honorarios Asimilables a Salarios, Retenciones por Servicios Profesionales, retenciones por pago de rentas de bienes inmuebles, y Retenciones del

1.25% a las Personas Fisicas que tributen en el nuevo regimen de confianza, todas estas retenciones se presentaran a mas tardar el 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.

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

Regimen de Seguridad Social

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

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

Tipo de contratacion	Sistema	N, de trabajadores
Base	IMSS	184
Confianza	IMSS	3
Base Organismo sin prestaciones	IMSS	4
Contrato por Tiempo Indeterminado	IMSS	34
Base Organismo con prestaciones	IMSS	35
total		260

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 potosi

Tipo de contratacion	Sistema	N, de trabajadores
Base	PENSIONES	217
Confianza	PENSIONES	28
		245

Personal bajo el Regimen de Honorarios

Tipo de contratacion	Sistema	N, de trabajadores
Honorarios Asimilables	IMSS	267
		267

Personal comisionado Nomina de otras Dependencia

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

Dif Nacional	20
Casas de Asistencia	9
	29

534

Se encuentran 414 sindicalizados con los siguientes sindicatos:

SUTSGE	SATDGE	SATDIFE	SITTGE	SERTGE	SOLTGE	OTSIGESLP
268	122	19	3	0	1	1 414

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Normatividad

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

- 1) La Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental
- 2) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público(NICSP)
- 3) Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF)

Características del Sistema de Contabilidad

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas

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

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

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

8. Reporte Analítico del Activo

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% depreciación anual
1.2.3	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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional 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	Camaras Fotograficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Eq Educacional 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 deTransporte		
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 comunicaci3n 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

9. Fideicomisos, Mandatos y An3logos
El Sistema Estatal Dif no es integrante de ningun Fideicomoso , MandatoS y Analogo

10. Reporte de la Recaudaci3n

Ingresos del 01 Enero al 30 de Junio del 2026

Productos de Tipo corriente		3,287,280.00
Aprovechamientos		300,200.00
Participaciones, Convenios		
transferencias finanzas	\$ 302,314,710.00	
FAM	255,981,064.00	
Convenios Dif Nacional	-	
Transferencias Asignaciones	12,089,999.98	
Otros Ingresos Y beneficios		
ingresos Financieros	3,005,646.00	
Otros Ingresos Y beneficios varios	447.00	
Total Ingresos	\$ 576,979,346.98	

11. Informaci3n sobre la Deuda y el Reporte Anal3tico 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

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 Oficila de la Federacion el 29 de Diciembre de 1997

Los Ingresos que se reciben son por diversos conceptos

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

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

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

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

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

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

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

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

Otros Pagos:

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

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

Reposiciones de Caja Chica:

Previa Revision de Facturas asi 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

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

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)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

Políticas de Registro	
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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2026

16. Partes Relacionadas

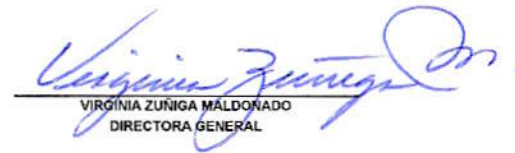
NOTA PRESUPUESTAL

EL INGRESO MODIFICADO DE \$ 1,179,084,353 CONTRA EL EGRESO MODIFICADO DE \$ 1,203,999,998 ES POR \$ 24,915,645
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 ZÚNIGA MALDONADO
DIRECTORA GENERAL