



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZINACANTEPEC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018. (3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Se cuenta con un saldo de \$16,546.45 al 31 de diciembre que corresponden al importe de cheques de caja número 1985 y 1986, se canceló el fondo fijo, que pertenece a la Subdirección de Administración y Finanzas. En la cuenta de bancos número 0421031322 del banco Banorte, se contempla un saldo de \$0.00 y en la cuenta de bancos número 0423269035 del banco Banorte refleja un saldo de \$0.00.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5). No se tiene efectivo, bienes o servicios pendientes por recibir

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo. Al mes de diciembre de 2018, se cuenta con un saldo de \$0.00.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6). Al mes de diciembre en el almacén se refleja un saldo de \$0.00.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8). En este rubro se observa lo siguiente:

CUENTA	CONCEPTO	MONTO MES ANTERIOR	MONTO MES ACTUAL	COMENTARIOS
1231	Terrenos	86,696.88	86,696.88	No hubo variaciones en este rubro
1233	Edificios no habitacionales	349,962.57	5,308,376.57	Se registró la donación del bien inmueble denominado Unidad de Rehabilitación e Integración Social (URIS) realizada por parte del Ayuntamiento de Zinacantepec a este Sistema Municipal , por un valor de \$4,958,414.00, la cual fue asentada mediante póliza de diario No. 66.
1241	Mobiliario y equipo de administración	987,317.74	897,227.37	Se realizó la baja de bienes muebles, registrada en póliza de diario no. 67.
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	700,117.30	610,293.71	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	3,733,706.04	1,623,050.33	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramienta	463,671.06	1,333,629.70	

Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles (9). Se observa que en la cuenta 1261 Depreciación Revaluada de Bienes Inmuebles, se cuenta con un monto de \$20,997.75 importe que se determinó de aplicar lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, el cual establece el porcentaje de depreciación, aplicando un 2% de depreciación anual.

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles (10). Se observa que en la cuenta 1263 Depreciación Acumulada de Acuerdo al Manual de Contabilidad, se cuenta con un monto de \$953,087.30 importe que se determinó de aplicar lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, el cual establece los parámetros de estimación de vida útil, así como el porcentaje de depreciación, el cual se muestra en el cuadro siguiente:

CUENTA	CONCEPTO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
1233	Edificios no habitacionales	20,997.75	2%
1241	Mobiliario	32,038.56	3%
1241	Equipo de computo	173,382.95	20%
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	108,621.55	10%
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	486,915.12	10%
1246	Maquinaria, otros equipos y herramienta	152,035.71	10%



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZINACANTEPEC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018. (3)

A) Notas de Desglose

Otros Activos (10) No aplica

Pasivo (11) Se cuenta al mes de diciembre de 2018 con un importe de \$0.00 los cuales se clasifican de la siguiente forma:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
2112	Proveedores	-	Se realizaron los pagos en tiempo y forma al 31 de diciembre de 2018.
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	-	
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	-	

Pasivos a 90, 180 menor o igual a 365 días: Los pasivos de Proveedores (cuenta 2112) y Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo (cuenta 2117) anteriormente señalados se pagarán en un plazo menor a 90 días y Otras cuentas por pagar a corto plazo (cuenta 2119) en un plazo de 365 días

Pasivos superiores a 365: ninguno

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE MENSUAL	IMPORTE ACUMULADO	COMENTARIOS
4159-005-009	Otros productos	1,380.09	118,485.03	Corresponde a los rendimientos en cuentas bancarias y a la utilidad por la venta de desayunos escolares y raciones vespertinas en el mes de diciembre de 2018.
4164-006-004	Reintegros	-	-	Sin movimiento.
4169-006-009	Otros Aprovechamientos	4,958,414.00	7,154,827.63	Corresponde a donación de bien inmueble denominado Unidad de Rehabilitación e Integración Social (URIS) realizada por parte del Ayuntamiento de Zinacantepec a este Sistema Municipal, en el mes de diciembre de 2018.
4173-007-003	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados	46,629.80	2,022,280.90	Derivado de la prestación de servicios médicos, servicios jurídicos, psicológicos, de terapia y discapacidad, correspondientes a los ingresos obtenidos en el mes de diciembre de 2018.
4211-001-001	Participaciones	-	-	Sin movimiento.
4223-002-03	Subsidios y subvenciones	3,355,000.00	31,500,000.00	Este ingreso proviene de Subsidios para Gastos de Operación que efectúa el Ayuntamiento de Zinacantepec a este Sistema Municipal del mes de diciembre de 2018.



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZINACANTEPEC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018. (3)

A) Notas de Desglose

Gastos y Otras Pérdidas (13)

CAPITULO	CONCEPTO	IMPORTE MENSUAL	IMPORTE ACUMULADO	COMENTARIOS
1000	Servicios personales	4,698,114.20	25,735,402.41	Corresponde al 75% del total de los gastos efectuados al mes de diciembre de 2018.
2000	Materiales y Suministros	52,835.07	2,263,555.99	Únicamente representa el 6.6% del egreso, en este rubro los gastos principales del mes de diciembre de 2018 los representa la adquisición 2111 Materiales y útiles de oficina, 2211 Productos alimenticios para personas, 2541 Materiales, accesorios y suministros médicos, 2611 Combustibles, lubricantes y aditivos y 2992 Otros enseres.
3000	Servicios Generales	225,547.48	2,013,524.54	Representa el 5.8% del gasto al mes de diciembre de 2018, sin embargo las principales erogaciones se efectuaron en las cuentas 3111 Servicio de Energía Eléctrica, 3121 Gas, 3141 Servicio de telefonía convencional, 3171 Servicios de acceso a internet, 3251 Arrendamiento de vehículos, 3361 Servicios de apoyo administrativo y fotocopiado, 3411 Servicios bancarios y financieros, 3551 Reparación y mantenimiento de vehículos terrestres, aéreos y lacustres, 3581 Servicios de lavandería, limpieza e higiene, 3922 Otros impuestos y derechos, 3982 Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal y 3992 Gastos de servicios menores.
4000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	21,807.73	3,931,631.47	Se integra principalmente por la cuenta 4411 Cooperaciones y Ayudas, lo ejercido al mes de diciembre de 2018 representa un porcentaje del 11.5% del total del egreso autorizado.
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	-	372,836.66	Lo ejercido al mes de diciembre de 2018, representa un porcentaje del 1.1% del total del egreso autorizado.
6000	Inversión Pública	-	-	No hubo variaciones en este rubro
7000	Inversiones Financieras y otros provisiones	-	-	No hubo variaciones en este rubro
8000	Participaciones y Aportaciones	-	-	No hubo variaciones en este rubro
9000	Deuda Pública	-	-	No hubo variaciones en este rubro

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

Durante el mes de diciembre de 2018, no se efectuaron aportaciones al Patrimonio ni donaciones de capital.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	DIFERENCIA	COMENTARIO
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,007,659.52	2,704,438.55		Al mes de diciembre de 2018, el flujo neto del efectivo y equivalentes al efectivo, refleja el aumento principalmente por el origen de recursos en las participaciones, la disminución en la aplicación de los recursos en las actividades de operación, la disminución en la aplicación de los recursos en operaciones de Inversión y finalmente el incremento del flujo en la aplicación por actividades de financiamiento, por la disminución de pasivos.
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	108,833.10	-		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	2,162,974.88	4,760,689.58		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	735,851.54	- 2,056,251.03	- 1,320,399.49	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	735,851.54	- 2,056,251.03	- 1,320,399.49	



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZINACANTEPEC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018. (3)

A) Notas de Desglose

BIEN ADQUIRIDO	MES	IMPORTE	ACUMULADO	COMENTARIO
1233 Edificios no habitacionales	Diciembre	4,958,414.00	4,958,414.00	Se registró la donación del bien inmueble denominado Unidad de Rehabilitación e Integración Social (URIS) realizada por parte del Ayuntamiento de Zinacantepec a este Sistema Municipal , por un valor de \$4,958,414.00, la cual fue asentada mediante poliza de diario No. 66.

CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS.

	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	DIFERENCIA	COMENTARIO
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-	-	-	En el mes de diciembre de 2018, se realizó la depreciación conforme lo establece el Manual Único de Contabilidad, la diferencia corresponde a un ajuste en la depreciación de los bienes muebles e inmuebles por registro de alta de bienes muebles en el mes de noviembre de 2018 y registro de baja de bienes muebles mediante la póliza de diario no. 67 del mes de diciembre de 2018 .
Movimientos de partidas que no afectan el efectivo	-	-	-	
Depreciación	50,920.90	1,027,281.89	976,360.99	
Amortización	-	-	-	
Incremento de provisiones	-	-	-	
Ganancia/pérdida en venta de propiedad	-	-	-	
Incremento en cuentas por cobrar	-	-	-	
Partidas extraordinarias	-	-	-	

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

INGRESOS					
CUENTA	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE INGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
4159	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	118,485.03	118,485.03	-	
4162	MULTAS	-	-	-	
4164	REINTEGROS	-	-	-	
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	7,154,827.63	7,154,827.63	-	
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	2,022,280.90	2,022,280.90	-	
4211	PARTICIPACIONES	-	-	-	
4223	SUBSIDIOS PARA GASTOS DE OPERACIÓN	31,500,000.00	31,500,000.00	-	
4351	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	394,457.11	-	394,457.11	La diferencia son Pasivos Generados al Cierre del Ejercicio Fiscal 2017, pagados al mes de diciembre de 2018.
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	281,497.82	-	281,497.82	La diferencia son ingresos derivados del ejercicio 2017 no aplicados y se refleja en la cuenta de bancos con saldo inicial al mes de enero de 2018.
	TOTAL	41,471,548.49	40,795,593.56		



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZINACANTEPEC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018. (3)

A) Notas de Desglose					
EGRESOS					
CAPITULO	CONCEPTO	ESTADO COMPARATIVO DE EGRESOS	ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO	DIFERENCIA	COMENTARIOS
1000	SERVICIOS PERSONALES	25,735,402.41	25,735,402.41	-	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,253,790.99	2,263,555.99	- 9,765.00	La diferencia corresponde a que por movimientos de abono por venta de desayunos y raciones vespertinas al mes de diciembre de 2018, queda un saldo en almacén de \$0.00; se refleja la diferencia entre ambos estados financieros, restando el saldo al 31 de diciembre de 2017 de \$9,765.00.
3000	SERVICIOS GENERALES	2,013,524.54	2,013,524.54	-	
4000	TRANSFERENCIAS	3,923,764.63	3,931,631.47	- 7,866.84	La diferencia corresponde al saldo al 31 de diciembre de 2017 de \$7,866.84, que se resta del saldo de la cuenta de almacén de \$0.00 de diciembre de 2018, por tanto la diferencia entre ambos estados financieros.
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	6,739,605.25	372,836.66	6,366,768.59	Se adquirió un Compresero caliente móvil con un costo de \$41,803.85 mediante factura no. I 29457 de fecha 21 de febrero de 2018, se adquirieron 3 paneles de parcheo con un costo de \$26,210.14 mediante factura no. A22284 de fecha 21 de septiembre de 2018. Se registraron donaciones de bienes muebles realizadas por parte del DIFEM y del Ayuntamiento de Zinacantepec, por un importe de \$1,252,561.35, las cuales fueron asentadas mediante polizas de diario No. 87, 88 y 89, de igual manera en la poliza de diario No 92 se realizó la ampliación presupuestal por estos conceptos, en el mes de diciembre se registró la donación del bien inmueble denominado Unidad de Rehabilitación e Integración Social (URIS) realizada por parte del Ayuntamiento de Zinacantepec a este Sistema Municipal, por un valor de \$4,958,414.00, la cual fue asentada mediante poliza de diario No. 66.
6000	INVERSIÓN PUBLICA	-	-	-	
7000	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	-	-	-	
8000	PARTICIPACIÓN Y APORTACIONES	-	-	-	
9000	DEUDA PUBLICA	394,457.11	-	394,457.11	La diferencia corresponde a los pagos realizados de adeudos registrados al 31 de diciembre de 2017, disminuyendo las cuentas del pasivo correspondiente y afectando únicamente a la cuenta presupuestal de Deuda Pública
	TOTAL	41,060,544.93	34,316,951.07		

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

HERSSON EMMANUEL CASTREJÓN GÓMEZ
PRESIDENTE DEL SISTEMA MPAL DIF

EMMANUEL VELÁZQUEZ MEJÍA
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA MPAL DIF

L.C. MARÍA GUADALUPE GONZÁLEZ CRUZ
TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZINACANTEPEC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018. (3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
Contables:	
Efectivo y Equivalentes (4)	No se ocuparon cuentas de orden
Emisión de obligaciones:	No se ocuparon cuentas de orden
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo.	No se ocuparon cuentas de orden
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	No se ocuparon cuentas de orden
Inversiones Financieras (7).	No se ocuparon cuentas de orden
Bienes en concesión y en comodato:	No se ocuparon cuentas de orden
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos:	De un ingreso estimado de \$37,218,889.47, al mes de diciembre se realizó una ampliación al presupuesto de ingresos por un importe de \$4,958,414.00, quedando la Ley de Ingresos Modificada con un saldo de \$42,177,303.47, se recaudaron \$41,471,548.49 y la Ley de Ingresos por Ejecutar tiene un saldo de \$705,754.98.
Cuentas de Egresos:	Del egreso aprobado por \$37,218,889.47, al mes de diciembre se realizó una ampliación al presupuesto de egresos por un importe de \$4,958,414.00, causaron afectación las siguientes cuentas: presupuesto de egresos por ejercer, comprometido, devengado y pagado, teniendo un importe ejercido al mes de diciembre de 2018 de \$41,060,544.93.
Dictamen de Reconducción y Actualización Programática-Presupuestal	Se llevaron a cabo transferencias presupuestales, las cuales se registraron en la póliza de diario no. 69.

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

HERSSON EMMANUEL CASTREJÓN GÓMEZ
PRESIDENTE DEL SISTEMA MPAL DIF

EMMANUEL VELÁZQUEZ MEJÍA
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA MPAL DIF

L.C. MARÍA GUADALUPE GONZÁLEZ CRUZ
TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZINACANTEPEC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018. (3)

C) Notas de Gestión Administrativa	
Introducción (4)	La información contable que se presenta, se elaboró con base en la normatividad aplicable en la materia, cuidando en todo momento la eficiencia de los recursos autorizados a este Sistema Municipal para el logro de los objetivos.
Panorama Económico (5)	Se obtuvieron los recursos presupuestados para ejecutar los gastos programados y atender las necesidades de las áreas del Sistema Municipal, cumpliendo en todo momento con los lineamientos establecidos.
Autorización e Historia (6)	<p>FECHA DE CREACIÓN: Mediante el Decreto numero 10 de fecha 15 de julio de 1985 y publicado en Gaceta de Gobierno de fecha 16 de julio de 1985, se creó el Organismo Publico Descentralizado de Asistencia Social, de carácter Municipal, denominado "SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZINACANTEPEC "como un organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios.</p> <p>CAMBIOS EN LA ESTRUCTURA: Durante el ejercicio 2013 se autorizó la Estructura Organizacional del Sistema Municipal DIF de Zinacantepec a través de la creación del Manual General de Organización y del Reglamento Interno, durante el ejercicio 2014 se llevó a cabo una reestructura en la cual se fusionaron dos departamentos, el Departamento de Recursos Materiales y Servicios Generales y el Departamento de Recursos Humanos dando creación al departamento de Administración, de igual manera en el 2016 se realiza una nueva reestructuración en la cual la Dirección de Programas Asistenciales cambia a ser Coordinación de Programas Asistenciales, de igual forma se eliminaron los departamentos de Administración y Finanzas quedando la Subdirección de Administración y Finanzas, se realizó el cambio de nombre de la Procuraduría de la Defensa del Menor y la Familia, quedando como Procuraduría de la Protección de niñas, niños y adolescentes de Zinacantepec; en el 2018 se reestructura el organigrama desapareciendo la Coordinación de Programas Asistenciales y adicionando la Unidad de Transperencia y Mejora Regulatoria.</p>
Organización y Objeto Social (7)	<p>Para el ejercicio 2018, el OBJETO SOCIAL ES EL DE: Asistencia social y beneficio colectivo; RÉGIMEN JURÍDICO: Organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio; CONSIDERACIONES FISCALES: Impuesto Sobre la Renta; ORGANIGRAMA:</p> <pre> graph TD JG[JUNTA DE GOBIERNO] --> P[PRESIDENCIA] P --> D[DIRECCIÓN] D --> UPF[UNIDAD DE PROCURACIÓN DE FONDOS] D --> UIPE[UNIDAD DE INFORMACIÓN, PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN] D --> MR[MEJORA REGULATORIA] D --> SDAF[SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS] D --> OCI[ORGANO DE CONTROL INTERNO] D --> UT[UNIDAD DE TRANSPARENCIA] SDAF --> CAAM[COORDINACIÓN DE ATENCIÓN A ADULTOS MAYORES (CAAM)] SDAF --> CSAD[COORDINACIÓN DE SALUD Y ATENCIÓN A LA DISCAPACIDAD] SDAF --> CPBF[COORDINACIÓN DE PREVENCIÓN Y BIENESTAR FAMILIAR] SDAF --> CANF[COORDINACIÓN DE ALIMENTACIÓN Y NUTRICIÓN FAMILIAR] SDAF --> PDMFLF[PROCURADURÍA DE LA DEFENSA DEL MENOR Y LA FAMILIA] </pre>



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZINACANTEPEC

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2018. (3)

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	<p>Los Estados Financieros han sido elaborados conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor a partir del 1° de enero de 2011 y emitida por el Consejo de Armonización Contable así como de las demás disposiciones legales aplicables. Se prepararon tomando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, sujetándose a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción e importancia relativa, con el fin de alcanzar la modernización y armonización contable que la Ley determina.</p> <p>La información presupuestaria y contable esta expresada en unidades monetarias sobre las transacciones que realizó el ente económico en el periodo correspondiente, representado en los reportes, informes, estados y notas que expresan la situación financiera, los resultados de su operación y los cambios en su patrimonio.</p> <p>El ente económico mantiene un registro histórico y detallado de las operaciones realizadas como resultado de su gestión financiera, en los libros diarios, mayor e inventarios y balance.</p> <p>La contabilidad contiene registros auxiliares que muestran los avances presupuestarios y contables que permiten realizar el seguimiento y evaluar el ejercicio del gasto público y la captación del ingreso así como el análisis de los saldos contenidos en sus estados financieros.</p>
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	<p>No se realizaron actualizaciones, valuación de inventarios, provisiones, reservas, ni depuración y cancelaciones de saldos, sin embargo se llevaron a cabo algunas reclasificaciones durante el periodo, las cuales fueron por motivo de errores al momento de capturar la cuenta o clave programática de las dependencias, fueron corregidas en tiempo y forma sin afectar el presupuesto de la cuenta o de la dependencia. Se realizó la depreciación conforme lo establece el Diario Oficial de la Federación de fecha 15 de agosto de 2012, la Gaceta de Gobierno de fecha 24 de febrero de 2015 y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.</p>
Reporte Analítico del Activo (10)	Al mes presentado, diciembre de 2018, se cuenta con activos en regular y buen estado.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	No aplica
Reporte de la Recaudación (12)	Este Organismo recibe ingresos principalmente a través del subsidio otorgado por el Ayuntamiento de Zinacantepec, y en un pequeño porcentaje por los servicios prestados al público en general, consultas médicas, odontológicas, psicológicas, jurídicas y de rehabilitación.
Calificaciones Otorgadas (14)	No se realizaron transacciones sujetas a calificación crediticia
Proceso de Mejora (15)	Las principales políticas de control interno son los lineamientos de control administrativo y financiero así como el reglamento interior de trabajo de los servidores públicos del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Zinacantepec. Cabe mencionar que durante el ejercicio 2018 se están cumpliendo con las metas programadas en el Programa Operativo Anual.
Información por Segmentos (16)	No aplica
Eventos Posteriores al Cierre (17)	No se realizaron eventos posteriores al cierre
Partes Relacionadas (18)	No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)	"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

HERSSON EMMANUEL CASTREJÓN GÓMEZ
PRESIDENTE DEL SISTEMA MPAL DIF

EMMANUEL VELÁZQUEZ MEJÍA
DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA MPAL DIF

L.C. MARÍA GUADALUPE GONZÁLEZ CRUZ
TESORERA DEL SISTEMA MUNICIPAL DIF