

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo del 2017

Ente Público: PROCURADURIA AMBIENTAL Y DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ACTIVO**

*** EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114 Inversiones a 3 meses			
1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
1211 INVERSIONES A LP			
	0		0

*** DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2014	2013
1122 CUENTAS POR COBRAR CP			
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A	539,186.52		
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	539186.52	0	0

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR				
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS				
1125102001 FONDO FIJO	20,000.00			20,000.00
	20000	0	0	20000

*** BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS	NO APLICA	
1150 ALMACENES	NO APLICA	
	0	

*** INVERSIONES FINANCIERAS.**

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	NO APLICA				
	0				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	NO APLICA		
	0		

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESO				
1233583001 EDIFICIOS A VOLOR HISTORICO	4,233,868	4,233,868		
1240 BIENES MUEBLES				
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,102,642	1,102,642		
1241151101 MUEB DE OFIC 2010	412,289	412,289		
1241251200 MUEB. EXCEPTO 2011	15,202	15,202		
1241351500 EQ. DE CÓMP. 2011	2,416,392	2,416,392		
1241351501 EQ. DE CÓMP. 2010	1,595,461	1,595,461		
1241951900 OTROS MOBIL. 2011	122,437	122,437		
1241951901 OTROS MOBIL. 2010	380,691	380,691		
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	40,056	40,056		
1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	98,106	98,106		
1242952901 OTRO MOBIL. 2010	5,465,364	5,465,364		
1243253201 INSTRU. MÉDICO 2010	2,409,022	2,409,022		
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES	10,165,493	10,165,493		
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	8,729,883	8,729,883		
1244254200 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	174,000	174,000		
1244954900 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES	1,345,735	1,345,735		
1244954901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES 2010	752,100	752,100		
1245055101 EQ. DE DEFENSA 2010	224,677	224,677		
1246456400 SISTEMAS DE AIRE ACO	126,455	126,455		
1246556500 EQ. COMUNICACI 2011	1,772,642	1,772,642		

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo del 2017

Ente Público: **PROCURADURIA AMBIENTAL Y DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL**

1246556501 EQ. COMUNICACI 2011	915,412	915,412		
1246656600 EQ. DE GENERACI 2011	204,444	204,444		
1246656601 EQ. DE GENERACI 2010	173,560	173,560		
1246956900 OTROS EQUIPOS	113,492	113,492		
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	124,340	124,340		
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
1263151101 MUEBLES DE OFICINA Y	-700,659	-700,659		
1263151201 "MUEBLES, EXCEPTO DE	-6,872	-6,872		
1263151501 EPO. DE COMPUTO Y DE	-3,646,874	-3,646,874		
1263151901 OTROS MOBILIARIOS Y	-303,638	-303,638		
1263252101 EQUIPOS Y APARATOS A	-16,797	-16,797		
1263252301 CAMARAS FOTOGRAFICAS	-55,985	-55,985		
1263252901 OTRO MOBILIARIO Y EP	-3,279,219	-3,279,219		
1263353201 INSTRUMENTAL MÉDICO	-2,409,022	-2,409,022		
1263454101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-16,289,556	-16,289,556		
1263454201 CARROCERÍAS Y REMOLQUES 2010	-174,000	-174,000		
1263454901 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE 2010	-1,197,411	-1,197,411		
1263555101 EQUIPO DE DEFENSA Y	-136,678	-136,678		
1263656401 SISTEMAS DE AIRE ACO	-51,002	-51,002		
1263656501 EQUIPO DE COMUNICACI	-1,913,875	-1,913,875		
1263656601 EQUIPOS DE GENERACIÓ	-213,979	-213,979		
1263656901 OTROS EQUIPOS 2010	-117,971	-117,971		
	12,600,225.84	12,600,225.84	0	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES				
1270 ACTIVOS DIFERIDOS				
1273034500 SEGURO DE BIENES PAT	989,745.22			
1273134500 CONSUMO DE SEG. BIEN	-869,204.80	30,135.06	-90,405.36	
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
	120,540.42	30,135.06	-90,405.36	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO		
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	NO APLICA		
	-		

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS	
NO APLICA			
	0		

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
2117101001 ISR NOMINA	188,471.33	188,471.33		
2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS	181,171.74	181,171.74		
2117101013 ISR RETENCION ARRENDAMIENTO	1,781.31	1,781.31		
2117102002 CEDULAR ARRENDAMIENTO 1%	178.13	178.13		
2117502101 IMPUESTO SOBRE NOMINAS	43,033.49	43,033.49		
2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
	414,636.00	414,636.00	0	0

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	NO APLICA		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP	NO APLICA		

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo del 2017

Ente Público: **PROCURADURIA AMBIENTAL Y DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL**

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	NO APLICA		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	NO APLICA		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			
4169610157 INGRESOS POR GASTOS DE ADMON.	1,876.20		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
4221911000 SERVICIOS PERSONALES	5,995,594.33		
4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS	242,469.10		
4221913000 SERVICIOS GENERALES	1,380,060.36		
4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS	7,998.00		
	7,627,997.99		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos	20,270.01		
	20,270.01		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
5111113000 SUELDOS BASE AL PERS	1,043,631.67	13.86	
5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	2,757,735.41	36.62	
5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S	2,289.00	0.03	
5113134000 COMPENSACIONES	1,008,533.37	13.39	
5114141000 APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	311,440.41	4.14	
5115154000 PRESTACIONES CONTRACTUALES	642,280.11	8.53	
5115159000 OTRAS PRESTACIONES S	415,839.22	5.52	
5121211000 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	28,851.61	0.38	
5121214000 MAT.,ÚTILES Y EQUIPO	6,128.40	0.08	
5121215000 MATERIAL IMPRESO E I	1,852.00	0.02	
5121216000 MATERIAL DE LIMPIEZA	1,108.53	0.01	
5122221000 ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	22,824.02	0.30	
5124243000 CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	177.50	0.00	
5124246000 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	3,988.65	0.05	
5124249000 OTROS MATERIALES Y A	3,294.91	0.04	
5125253000 MEDICINAS Y PRODUCTO	759.50	0.01	
5126261000 COMBUSTIBLES, LUBRI	122,471.00	1.63	
5129291000 HERRAMIENTAS MENORES	11,826.71	0.16	
5129292000 REFACCIONES, ACCESO	1,774.80	0.02	
5129294000 REFACCIONES Y ACCESO	5,062.07	0.07	
5129299000 REF. OT. BIE. MUEB.	1,334.00	0.02	
5131311000 SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	41,356.00	0.55	
5131313000 SERVICIO DE AGUA POTABLE	2,317.00	0.03	
5131314000 TELEFONÍA TRADICIONAL	23,288.85	0.31	
5131315000 TELEFONÍA CELULAR	7,592.40	0.10	
5131316000 SERVICIO DE TELECOMU	135,488.00	1.80	
5131317000 SERV. ACCESO A INTE	34,800.00	0.46	
5131318000 SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	966.00	0.01	
5132322000 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	186,011.67	2.47	
5133333000 SERVS. CONSULT. ADM	145,000.00	1.93	
5133336000 SERVS. APOYO ADMVO.	6,717.42	0.09	
5133338000 SERVICIOS DE VIGILANCIA	55,587.66	0.74	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo del 2017

Ente Público: **PROCURADURIA AMBIENTAL Y DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL**

5134134500 SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	90,405.36	1.20	
5134341000 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	2,198.20	0.03	
5135355000 REPAR. Y MTTO. DE EQ	129,849.93	1.72	
5135358000 SERVICIOS DE LIMPIEZ	47,820.48	0.63	
5135359000 SERVICIOS DE JARDINE	15,700.00	0.21	
5137371000 PASAJES AEREOS	8,102.00	0.11	
5137375000 VIATICOS EN EL PAIS	10,340.10	0.14	
5138382000 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	58,692.40	0.78	
5139398000 IMPUESTO DE NOMINA	112,982.32	1.50	
5139399000 OTROS SERVICIOS GENERALES	4,554.03	0.06	
5252452000 JUBILACIONES	18,673.54	0.25	
5599000006 Diferencia por Redondeo	-0.01		
	7,531,646.24	100.00	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
3110915000 BIENES MUEBLES E IN	1,762,069.00		-1,762,069.00		
3113835000 FEDERAL CONVENIO BIE	20,708,483.27	20,708,483.27			
3113836000 FEDERAL CONVENIO OBR	887,900.00	887,900.00			
3113914205 ESTATALES DE EJERCIC	1,951,812.04	1,951,812.04			
3113914206 ESTATALES DE EJERCIC	1,202,479.14	1,202,479.14			
3113915000 BIENES MUEBLES E IN	13,518,088.52	15,280,157.52	1,762,069.00		
3113916000 OBRA PÚBLICA EJER ANTERIORES	2,305,000.00	2,305,000.00			
3114914205 APLICACIÓN ESTATALES	-54,215.51	-54,215.51			
	42,281,616.46	42,281,616.46			

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO				
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des	-3,736,643.92	116,621.76	3,853,265.68	
3220000013 RESULTADO EJERCICIO 2005	27,861.59	27,861.59		
3220000014 RESULTADO EJERCICIO 2006	-702,523.31	-702,523.31		
3220000015 RESULTADO EJERCICIO 2007	-882,495.09	-882,495.09		
3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008	-958,444.67	-958,444.67		
3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009	-1,264,171.76	-1,264,171.76		
3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010	-1,107,461.87	-1,107,461.87		
3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	-3,629,838.75	-3,629,838.75		
3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012	-5,491,195.45	-5,491,195.45		
3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013	-3,781,370.11	-3,781,370.11		
3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	-4,715,145.91	-4,715,145.91		
3220000023 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-4,112,974.16	-4,112,974.16		
3220000024 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016		-3,736,643.92	-3,736,643.92	
3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	76,000.00	76,000.00		
3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES	502,765.34	502,765.34		
3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	833,132.72	833,132.72		
3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	278,415.14	278,415.14		
	- 28,664,090.21	- 28,547,468.45	116,621.76	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
1112105002 SCOTIABANK 00815918	3,487,518.55	775,119.68	-2,712,398.87
1112106004 BAJIO 59151030 R EST	501,916.24	184,116.91	-317,799.33
	3,989,434.79	959,236.59	- 3,030,198.20

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1240 BIENES MUEBLES		
1250 ACTIVOS INTANGIBLES		
	0	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo del 2017

Ente Público: PROCURADURIA AMBIENTAL Y DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
5500 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3413655.92	-0.01
5510 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3413654.66	0
5511 Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0
5512 Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
5513 Depreciación de bienes inmuebles	0	0
5514 Depreciación de infraestructura	0	0
5515 Depreciación de bienes muebles	3413654.66	0
5516 Deterioro de los activos biológicos	0	0
5517 Amortización de activos intangibles	0	0
5518 Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0
5520 Provisiones	0	0
5521 Provisiones de pasivos a corto plazo	0	0
5522 Provisiones de pasivos a largo plazo	0	0
5530 Disminución de inventarios	0	0
5531 Disminución de inventarios de mercancías para venta	0	0
5532 Disminución de inventarios de mercancías terminadas	0	0
5533 Disminución de inventarios de mercancías en proceso de elaboración	0	0
5534 Disminución de inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	0	0
5535 Disminución de almacén de materiales y suministros de consumo	0	0
5540 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
5541 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
5550 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0
5551 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0
5590 Otros gastos	1.26	-0.01
5591 Gastos de ejercicios anteriores	0	0
5592 Pérdidas por responsabilidades	0	0
5593 Bonificaciones y descuentos otorgados	0	0
5594 Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0	0
5595 Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0	0
5596 Resultado por posición monetaria	0	0
5597 Pérdidas por participación patrimonial	0	0
5599 Otros gastos varios	1.26	-0.01
5600 INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
5610 Inversión pública no capitalizable	0	0
5611 Construcción en bienes no capitalizable	0	0

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2014		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		7,648,268.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		7,648,268.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Marzo del 2017

Ente Público: **PROCURADURIA AMBIENTAL Y DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2014
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		7,441,240.89
2. Menos egresos presupuestarios no contables		-
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		90,405.35
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	-0.01	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	90405.36	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		7,531,646.24

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
	0	0	0

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

Juan Pablo Luna Mercado
Procurador Ambiental y de Ordenamiento Territorial

Juan Carlos Juárez López
Director de Administración y Desarrollo Institucional