



Ciudad de México a 17 de Noviembre de 2016

PAOT-05-300/400-3319-2016

ACUSE

LIC. MARCO ANTONIO ALVARADO SÁNCHEZ
Director General de Contabilidad, Normatividad y Cuenta Pública,
De la Secretaría de Finanzas
PRESENTE

Con fundamento en el Artículo 137 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal, así como en el primer párrafo del numeral 23, apartado V del Manual de Normas y Procedimientos Presupuestarios para la Administración Pública del Distrito Federal vigente, anexo remito a usted, los Formatos de los Estados Financieros Armonizados correspondientes al mes de Octubre.

Sin otro particular, por el momento, reciba un cordial saludo

Atentamente
La Coordinadora Administrativa

Lic. Leticia López Aguilar

SECRETARÍA DE FINANZAS
SECRETARÍA DE CONTABILIDAD
NORMATIVIDAD Y CUENTA PÚBLICA
2016 NOV 18 P2:36
07892
CON ANEXOS
RECIBIDO





CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL

2016

2015

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes	36,417.7	35,454.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	75.8	46.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes	971.4	755.3
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(217)	
Otros Activos Circulantes		

TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES

37,443.2 36,255.9

ACTIVOS NO CIRCULANTES

Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	53,225.5	47,523.6
Activos Intangibles	1,689.3	2,103.1
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(28,838.2)	(22,781.9)
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		

TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

26,076.6 26,844.8

TOTAL DE ACTIVOS

63,519.8 63,100.7

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,988.5	4,102.4
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo	2,080.7	2,598.3
Otros Pasivos a Corto Plazo		

TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES

6,069.2 6,700.7

PASIVOS NO CIRCULANTES

Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo	7,866.3	10,071.9

TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES

7,866.3 10,071.9

TOTAL DE PASIVO

13,935.5 16,772.6

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Aportaciones	55,687.1	42,611.2
Donaciones de Capital	54,350.9	42,356.7
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,336.2	254.5

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(6,102.8)	3,716.9
Resultados de Ejercicios Anteriores	(378.0)	1,190.4
Revalúos	(1,412.8)	(10,657.6)
Reservas	3,691.0	3,184.1
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,997.0	

EXCESOS O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO

Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		

TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

49,584.3 46,328.1

TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

63,519.8 63,100.7

LIDER COORDINADOR DE PROYECTO "C"

LIC. KARINA NOHEMI MARTINEZ ALVAREZ

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

C.P. ILDA PATRICIA SACHO TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. LETICIA LOPEZ AGUILAR

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO DE ACTIVIDADES
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

AL 31 DE OCTUBRE DE
 2016 2015

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE LA GESTIÓN

- Impuestos
- Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social
- Contribuciones de Mejoras
- Derechos
- Productos de Tipo Corriente
- Aprovechamientos de Tipo Corriente
- Ingresos por Venta de Bienes y Servicios
- Ing. no Comp. en las Fracc. de la Ley de Ing., Causados en Ej. Fiscales Ant. Pend. de Liq. o Pago

PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

- Participaciones y Aportaciones
- Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

- Ingresos Financieros
- Incremento por Variación de Inventarios
- Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia
- Disminución del Exceso de Provisiones
- Otros Ingresos y Beneficios Varios

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

78,310.2 79,882.0

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

- Servicios Personales
- Materiales y Suministros
- Servicios Generales

70,390.3 71,164.7
 52,434.2 52,259.8
 1,554.2 1,529.1
 16,401.9 17,375.8

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público
- Transferencias al Resto del Sector Público
- Subsidios y Subvenciones
- Ayudas Sociales
- Pensiones y Jubilaciones
- Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos
- Transferencias a la Seguridad Social
- Donativos
- Transferencias al Exterior

4.7
 4.7

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

- Participaciones
- Aportaciones
- Convenios

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

- Intereses de la Deuda Pública
- Comisiones de la Deuda Pública
- Gastos de la Deuda Pública
- Costo por Coberturas
- Apoyos Financieros

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

- Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones
- Provisiones
- Disminución de Inventarios
- Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia
- Aumento por Insuficiencia de Provisiones
- Otros Gastos

8,297.9 (2,477.8)
 8,297.3 (2,477.8)

0.6

INVERSIÓN PÚBLICA

- Inversión Pública no Capitalizable

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

78,688.2 68,691.6

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)

(378.0) 11,190.4

LIDER COORDINADOR DE PROYECTO "C"

LIC. KARINA NOHEMI MARTINEZ ALVAREZ

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

C.P. ILDA PATRICIA CACHO TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. LETICIA LOPEZ AGUILAR

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR 2014	45,223.2	(7,025.3)	(3,632.3)	3,184.1	37,749.7
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
Cambios en Políticas Contables	1,101.2				1,101.2
Cambios por Errores Contables	1,004.8				1,004.8
	96.4				96.4
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio		(3,632.3)	2,877.1	506.9	(248.3)
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		(3,632.3)	3,632.3		
Resultados de Ejercicio Anteriores				506.9	506.9
Revalúos					
Reservas					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2015	46,324.4	(10,657.6)	(755.2)	3,691.0	38,602.6
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2015					
Aportaciones	9,362.7			1,997.0	11,359.7
Donaciones de Capital	8,281.6			1,997.0	10,278.6
Actualizaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,081.1				1,081.1
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		(755.2)	377.2		(378.0)
Resultados de Ejercicio Anteriores		(755.2)	755.2		
Revalúos					
Reservas					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2016	55,687.1	(11,412.8)	(378.0)	5,688.0	49,584.3

LIDER COORDINADOR DE PROYECTO "C"
Karina Martínez
 LIC. KARINA NOHEMI MARTÍNEZ ALVAREZ

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS
[Signature]
 C.P. ILDA PATRICIA GARCÍA TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. LEDICIA LOPEZ AGUILAR

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
 DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DE 2016
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	61,595.9	19,346.6	17,422.7	63,519.8	1,923.9
ACTIVO CIRCULANTE	35,519.3	19,346.6	17,422.7	37,443.2	1,923.9
Efectivo y Equivalentes	34,693.6	10,229.3	8,505.2	36,417.7	1,724.1
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	45.4	6,777.6	8,747.2	75.8	30.4
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	802.0	339.7	170.3	971.4	169.4
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(21.7)			(21.7)	
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	26,076.6			26,076.6	
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	53,225.5			53,225.5	
Activos Intangibles	1,689.3			1,689.3	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(28,838.2)			(28,838.2)	
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

LIDER COORDINADOR DE PROYECTO "C"

Karina Martínez
 LIC. KARINA NOHEMI MARTINEZ ALVAREZ

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

Ilda Patricia Cacho Lavares
 C.P. ILDA PATRICIA CACHO-LAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Leticia Lopez Aguilar
 LIC. LETICIA LOPEZ AGUILAR

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2016	APLICACIÓN 2016
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		963.1
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		29.8
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		216.1
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	21.7	
Otros Activos Circulantes		
ACTIVOS NO CIRCULANTES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		5,701.9
Activos Intangibles	413.8	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	6,056.3	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		113.9
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		517.6
Otros Pasivos a Corto Plazo		
PASIVOS NO CIRCULANTES		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		2,205.6
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones	11,994.2	
Donaciones de Capital	1,081.7	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		11,568.4
Resultados de Ejercicios Anteriores		755.2
Revalúos	506.9	
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,997.0	
EXCESOS O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	22,071.6	22,071.6

LIDER COORDINADOR DE PROYECTO "C"

LIC. KARINA NOHEMI MARTINEZ ALVAREZ

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

C.P. ILDA PATRICIA CACHO-TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. LETICIA LOPEZ AGUILAR

BAJÓ PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

RUBROS

2016

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ORIGEN

78,310.2

- Impuestos
- Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social
- Contribuciones de Mejoras
- Derechos
- Productos de Tipo Corriente
- Aprovechamiento de Tipo Corriente
- Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios
- Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores
- Participaciones y Aportaciones
- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas
- Otros Orígenes de Operación

77,908.3

401.9

APLICACIÓN

70,390.9

- Servicios Personales
- Materiales y Suministros
- Servicios Generales
- Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público
- Transferencias al Resto del Sector Público
- Subsidios y Subvenciones
- Ayudas Sociales
- Pensiones y Jubilaciones
- Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos
- Transferencias a la Seguridad Social
- Donativos
- Transferencias al Exterior
- Participaciones
- Aportaciones
- Convenios
- Otras Aplicaciones de Operación

0.6

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION

7,919.3

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

ORIGEN

15,579.8

- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso
- Bienes Muebles
- Otros Orígenes de Inversión

15,072.9

506.9

APLICACIÓN

(768.2)

- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso
- Bienes Muebles
- Otros Orígenes de Inversión

(768.2)

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

16,348.0

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

ORIGEN

399.7

- Endeudamiento Neto
 - Interno
 - Externo
- Otros Orígenes de Financiamiento

399.7

APLICACIÓN

23,703.5

- Servicios de la Deuda
 - Interno
 - Externo

- Otras Aplicaciones de Financiamiento

23,703.5

FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

(23,304.2)

INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO
 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

963.7

35,454.8

36,417.7

LIDER COORDINADOR DE PROYECTO "C"

Karina Martinez
 LIC. KARINA NOHEMI MARTINEZ ALVAREZ

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

Ilda Patricia Cacho-Tavares
 C.P. ILDA PATRICIA CACHO-TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Leticia Lopez Aguilar
 LIC. LETICIA LOPEZ AGUILAR

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

SALDO FINAL DEL PERIODO

SALDO INICIAL DEL PERIODO

INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR

MONEDA DE CONTRATACIÓN

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS

DEUDA PÚBLICA

CORTO PLAZO:

DEUDA INTERNA
 Instituciones del Crédito
 Títulos y Valores
 Arrendamientos Financieros

DEUDA EXTERNA
 Organismos Financieros Internacionales
 Deuda Bilateral
 Títulos y Valores
 Arrendamientos Financieros

SUBTOTAL A CORTO PLAZO

LARGO PLAZO:

DEUDA INTERNA
 Instituciones del Crédito
 Títulos y Valores
 Arrendamientos Financieros

DEUDA EXTERNA
 Organismos Financieros Internacionales
 Deuda Bilateral
 Títulos y Valores
 Arrendamientos Financieros

SUBTOTAL A LARGO PLAZO

OTROS PASIVOS

TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS

13,935.50

16,772.60

13,935.5

16,772.60

LIDER COORDINADOR DE PROYECTO "C"

Karina Noemi Martínez Alvaréz
 LIC. KARINA NOHEMI MARTÍNEZ ALVAREZ

SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

Lucía Leticia López Aguilar
 C.P. ILDA PATRICIA SAGHOLTA VARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. LETICIA LÓPEZ AGUILAR

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

CDMX



CIUDAD DE MÉXICO

GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
SECRETARÍA DE FINANZAS
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

REPORTE DEL GASTO EJERCIDO POR PROYECTO DE INVERSIÓN PREVIO
(IMPORTES EN PESOS)

FECHA 31 DE OCTUBRE DE 2016
UNIDAD RESPONSABLE: PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DEL DISTRITO FEDERAL

CLAVE UEG: 30 PD PA

MES QUE SE REPORTA: OCTUBRE

D	NOMBRE DE PROYECTO	CLAVES PRESUPUESTALES (C.P.) INTEGRADAS AL PROYECTO						PREMIUM ANUAL MODIFICADO POR C.P. DEL PROYECTO	PRESUPUESTO PROGRAMADO POR C.P. DEL PROYECTO	GASTO MENSUAL EJERCIDO POR CLAVE PRESUPUESTAL	
		A	CENTRO GESTOR	POSICIÓN PRESUPUESTAL	FONDO	PF	EJERCIDO			ACUMULADO	
1	Adquisición de Archiveros, Libreros y Pizarrones	06	30PDPA	51112100	11160	A30PA6002	236,169	236,169	0	0	
2	Adquisición de Discos duros	06	30PDPA	51512100	11160	A30PA6002	18,000	18,000	0	0	
3	Adquisición de Cateletras, Frigobar y Juegos de Muebles	06	30PDPA	51912100	11160	A30PA6002	64,000	64,000	0	0	
4	Adquisición de Megafonos	06	30PDPA	51912100	11160	A30PA6003	12,000	12,000	0	0	
5	Adquisición de GPS Mapa móvil	06	30PDPA	52112100	11160	A30PA6002	24,000	24,000	0	0	
6	Adquisición de Hornos de microondas y Anemómetro	06	30PDPA	56312100	11160	A30PA6003	68,324	68,324	0	0	
7	Adquisición de Hornos de microondas	06	30PDPA	56912100	11160	A30PA6002	10,000	10,000	0	0	
8	Adquisición de Anemómetro	06	30PDPA	56912100	11160	A30PA6003	2,500	2,500	0	0	
9	Adquisición de Software	06	30PDPA	59112100	11160	A30PA6001	123,000	123,000	59,672	59,672	
10											
11											
12											
13											
14											
TOTAL UEG								557,993	557,993	59,672	59,672

ELABORÓ

[Signature]

FIRMA
NOMBRE: C.P. ILDA PATRICIA GACHO TAVARES
CARGO: Subdirectora de Recursos Financieros y Humanos

AUTORIZÓ

[Signature]

FIRMA
NOMBRE: LIC. LETICIA LOPEZ AGUILAR
CARGO: Coordinadora Administrativa



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
SECRETARÍA DE FINANZAS
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS



REPORTE DE CLASIFICACIÓN DEL GASTO DE INVERSIÓN POR PROYECTO PREVIO
(IMPORTES EN PESOS)

ID	NOMBRE DEL PROYECTO	CLAVES PRESUPUESTALES INTEGRADAS AL PROYECTO				PRESUPUESTO ANUAL ASIGNADO AL PROYECTO POR CLAVE PRESUPUESTAL	
		A	CENTRO GESTOR	POSICION PRESUPUESTAL	FONDO		FY
1	Adquisición de Archiveros, Libreros y Pizarrones	06	30PDPA	51112100	11160	A30PA6002	236,169
2	Adquisición de Discos duros	06	30PDPA	51512100	11160	A30PA6002	18,000
3	Adquisición de Cafeteras, Frigobar y Juegos de Muebles	06	30PDPA	51912100	11160	A30PA6002	64,000
4	Adquisición de Megáfonos	06	30PDPA	51912100	11160	A30PA6003	12,000
5	Adquisición de GPS Mapa móvil	06	30PDPA	52112100	11160	A30PA6002	24,000
6	Adquisición de Hornos de microondas y Anemómetro	06	30PDPA	56312100	11160	A30PA6003	68,324
7	Adquisición de Hornos de microondas	06	30PDPA	56912100	11160	A30PA6002	10,000
8	Adquisición de Anemómetro	06	30PDPA	56912100	11160	A30PA6003	2,500
9	Adquisición de Software	06	30PDPA	58112100	11160	A30PA6001	123,000
TOTAL UEG							557,993

ELABORÓ

[Signature]

FIRMA
NOMBRE: C.P. ILDA PATRICIA CACHO TAVARES
CARGO: Subdirectora de Recursos Financieros y Humanos

AUTORIZÓ

[Signature]

FIRMA
NOMBRE: LIC. LETICIA LÓPEZ AGUILAR
CARGO: Coordinadora Administrativa



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO	EGRESO		AMPLIACIONES		EGRESO		EGRESO		SUB EJERCICIO
	APROBADO	REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	EGRESO	PAGADO			

PROGRAMAS

Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas Municipios

Sujetos a Reglas de Operación
Otros Subsidios

Desempeño de las Funciones

Prestación de Servicios Públicos
Provisión de Bienes Públicos
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas
Promoción y Fomento
Regulación y Supervisión
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)
Espacios
Proyectos de Inversión

Administrativos y de Apoyo

Apoyo al Proceso Presupuestario y para mejorar la Eficiencia Institucional
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión
Operaciones Ajenas

Compromisos

Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional
Desastres Naturales

Obligaciones

Pensiones y Jubilaciones
Aportaciones a la Seguridad Social
Aportaciones a Fondos de Estabilización
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones

Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)

Gasto Federalizado

PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS

COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA

ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

TOTAL DEL GASTO

**NO
APLICA**



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR RUBRO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2016
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

RUBROS DE LOS INGRESOS	INGRESOS					DIFERENCIA 6-5-1
	ESTIMADOS 1	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES 2	INGRESOS MODIFICADO 3	INGRESOS DEVENGADO 4	INGRESOS RECAUDADO 5	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						0.0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS						0.0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	111,144.0	0.0	111,144.0	87,411.9	77,967.9	(33,176.1)
TOTAL	111,144.0	0.0	111,144.0	87,411.9	77,967.9	(33,176.1)
						INGRESOS EXCEDENTES

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2016
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO	EGRESO		AMPLIACIONES		EGRESO		EGRESO		SUB EJERCICIO
	APROBADO	REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	EGRESO	PAGADO			
ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS									
30PDPA PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DEL D.F.	111,144.0		111,144.0	87,411.9	76,478.1				23,732.1

INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA

TOTAL DEL GASTO 111,144.0 87,411.9 76,478.1 23,732.1

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2016
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO DE EGRESOS	EGRESOS					EGRESOS PAGADO	SUB EJERCICIO 6= (3-4)
	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES / REDUCCIONES	3 EGRESOS MODIFICADO	4 EGRESOS DEVENGADO	5 EGRESOS PAGADO		
GASTO CORRIENTE	111,144.0	(558.0)	110,586.0	87,103.9	76,416.4	23,482.1	
GASTO CAPITAL	0.0	558.0	558.0	308.0	59.7	250.0	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE OTROS PASIVOS			0.0			0.0	
TOTAL	111,144.0	0.0	111,144.0	87,411.9	76,478.1	23,732.1	

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
 CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2016
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO DE EGRESOS	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	EGRESOS MODIFICADO	EGRESOS DEVENGADO	EGRESOS PAGADO	SUBEJERCICI
	1	2	3	4	5	6= (3-4)
SERVICIOS PERSONALES	78,037.1	0.0	78,037.1	60,390.9	58,221.8	17,646
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	18,734.8		18,734.8	15,614.1	15,614.1	3,120
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,621.0		2,621.0	2,093.7	1,771.0	527
Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,618.4	(133.3)	7,485.1	2,160.1	1,121.9	5,325
Seguridad Social	12,075.3	(35.6)	12,039.7	10,010.4	9,835.8	2,029
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	36,987.6	168.9	37,156.5	30,512.6	29,879.0	6,643
Previsiones			0.0			0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0.0			0
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,315.9	200.9	3,516.8	2,982.7	1,318.5	534
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,278.8	14.7	1,293.5	1,153.7	524.2	189
Alimentos y Utensilios	297.3	55.6	352.9	307.5	136.1	45
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	10.0		10.0	0.7	0.7	9
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	78.0	63.4	141.4	98.4	12.7	43
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	20.0		20.0	17.5	7.3	2
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,500.0	(500.0)	1,000.0	1,000.0	625.0	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5.0	500.0	505.0	255.0	2.6	250
Materiales y Suministros Para Seguridad			0.0			0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	126.8	67.2	194.0	149.9	9.9	4
SERVICIOS GENERALES	29,791.0	(758.9)	29,032.1	23,730.3	16,878.1	5,301
Servicios Básicos	3,715.3	(170.0)	3,545.3	3,177.2	2,213.6	36
Servicios de Arrendamiento	12,714.0	(504.0)	12,210.0	10,176.6	9,063.7	2,032
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,363.4	(790.0)	1,573.4	1,548.4	696.6	25
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,100.0	(400.0)	700.0	630.0	388.9	70
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,256.4		4,256.4	3,832.5	2,280.5	422
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	919.0	(702.9)	216.1	196.1	160.5	20
Servicios de Traslado y Viáticos	501.0	(1.0)	500.0	469.9	176.7	3
Servicios Oficiales	420.0	1,809.0	2,229.0	1,568.6	10.5	660
Otros Servicios Generales	3,801.9		3,801.9	2,131.0	1,887.1	1,670
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0.0			0
Transferencias al Resto del Sector Público			0.0			0
Subsidios y Subvenciones			0.0			0
Ayudas Sociales			0.0			0
Pensiones y Jubilaciones			0.0			0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.0			0
Transferencias a la Seguridad Social			0.0			0
Donativos			0.0			0
Transferencias al Exterior			0.0			0
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.0	558.0	558.0	308.0	59.7	250
Mobiliario y Equipo de Administración		330.2	330.2	144.0		186
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		24.0	24.0	9.0		15
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0.0			0
Vehículos y Equipo de Transporte			0.0			0
Equipo de Defensa y Seguridad			0.0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		80.8	80.8	32.0		49
Activos Biológicos			0.0			0
Bienes Inmuebles			0.0			0
Activos Intangibles		123.0	123.0	123.0	59.7	63
INVERSION PÚBLICA	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0.0			0
Obra Pública en Bienes Propios			0.0			0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0.0			0
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0.0			0
Acciones y Participaciones de Capital			0.0			0
Compra de Títulos y Valores			0.0			0
Concesión de Préstamos			0.0			0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.0			0
Otras Inversiones Financieras			0.0			0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0.0			0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo			0.0			0
Documentos por Pagar a Largo Plazo			0.0			0
Deuda Pública a Largo Plazo			0.0			0
DEUDA PÚBLICA	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0
Amortización de la Deuda Pública			0.0			0
Intereses de la Deuda Pública			0.0			0
Comisiones de la Deuda Pública			0.0			0
Gastos de la Deuda Pública			0.0			0
Costo por Coberturas			0.0			0
Apoyos Financieros			0.0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)			0.0			0
TOTAL	111,144.0	(0.0)	111,144.0	87,411.9	76,478.1	23,7

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2016
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO DE EGRESOS	EGRESOS APROBADO		AMPLIACIONES / REDUCCIONES		EGRESOS MODIFICADO		EGRESOS DEVENGADO		EGRESOS PAGADO		SUB EJERCICIO 6 = (3-4)
	1	2	3	4	5	6 = (3-4)					
Gobierno	111,144.0	0.0	111,144.0	87,411.9	76,478.1	23,732.1					
Legislación	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Justicia	55,872.4	0.0	55,872.4	42,198.4	41,375.7	13,674.0					
Coordinación de la Política de Gobierno	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Relaciones Exteriores	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Seguridad Nacional	50.0	0.0	50.0	50.0	35,102.4	10,058.1					
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	55,221.6	0.0	55,221.6	45,163.5	0.0	0.0					
Otros Servicios Generales	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
DESARROLLO SOCIAL	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Protección Ambiental	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Salud	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Educación	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Protección Social	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Otros Asuntos Sociales	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
DESARROLLO ECONÓMICO	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Combustibles y Energía	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Minería, Manufacturas y Construcción	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Transporte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Comunicaciones	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Turismo	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Otros Industriales y Otros Asuntos Económicos	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Saneamiento del Sistema Financiero	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					
TOTAL	111,144.0	0.0	111,144.0	87,411.9	76,478.1	23,732.1					

La información consignada en este reporte es responsable de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 ENDEUDAMIENTO NETO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2016
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN / COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
---	---------------------------------	--------------	-----------------------

<h1>NO APLICA</h1>			
Total de Créditos Bancarios			

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

<h1>NO APLICA</h1>			
Total Otros Instrumentos de Deuda			

Total			
--------------	--	--	--

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 INTERESES DE LA DEUDA
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2016
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO
 Créditos Bancarios

DEVENGADO

PAGADO

<h1>NO APLICA</h1>		
Total de Intereses de Créditos Bancarios		

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

<h1>NO APLICA</h1>		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
Total		

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal.



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO
 INDICADORES DE POSTURA FISCAL
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2016
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
Ingresos Presupuestarios	111,144.0	87,411.9	77,967.
Ingresos del Sector Paraestatal	111,144.0	87,411.9	77,967.
Egresos Presupuestarios	111,144.0	87,411.9	76,478
Egresos del Sector Paraestatal	111,144.0	87,411.9	76,478
Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)			1,489.

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)			1,489
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
Balance Primario (Superávit o Déficit)			1,489

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
Financiamiento			
Amortización de la Deuda			
Endeudamiento o Desendeudamiento			

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora de Gasto, de conformidad a los Artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente del Distrito Federal



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DEL DISTRITO
FEDERAL

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Derivado a que es aplicable el apartado A del 123 Constitucional y con base en el acuerdo aprobado en la Octava Sesión Ordinaria del Consejo de Gobierno, celebrada el día 24 de octubre de 2003, en el cual se aprobó la constitución de la reserva para pagos de antigüedad, finiquitos y liquidaciones al personal, a partir del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2005, la Procuraduría adoptó la política de obtener el estudio actuarial correspondiente; el pasivo reconocido en los estados financieros por concepto de prima de antigüedad

Los estudios actuariales antes descritos, señalan que el pasivo correspondiente al concepto de finiquitos y liquidaciones de la plantilla de personal, ascienden a la cantidad de \$25,004,276.00 hasta diciembre del 2015.

La Procuraduría registra en cuentas de orden las contribuciones futuras (cálculo actuarial).



PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

La cuenta del banco HSBC 04020571782 se integra con las aportaciones del Gobierno Local, así como el pago de los gastos de operación de esta procuraduría.

La cuenta 102860237 del banco SCOTIABANK INVERLAT, S.A., es de inversión, en la cual se tiene la previsión para la prima de antigüedad.

A través de la cuenta 1064999029 del banco SCOTIABANK INVERLAT, S.A., se efectúa el pago de nómina.

En la cuenta 101357730 del banco SCOTIABANK INVERLAT, S.A., se realizan los cargos de la cuenta de inversión.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)			
INTEGRACIÓN	2016	2015	
HSBC MEXICO,S.A., CTA. 04020571782	15,191.7	16,627.3	
SCOTIABANK CTA 1064999029	51.9	52.6	
SCOTIABANK CTA 101357730	5.0	8.9	
SCOTIABANK CTA 102860237	21,119.1	18,735.8	
Fondo Rotatorio	50.0	30.0	
TOTAL	36,417.7	35,454.6	

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

2. Se encuentra integrado por Deudores Diversos, ninguno con una antigüedad mayor a un año.

3. No se cuentan con contribuciones, ni fideicomisos por cobrar

Los derechos a recibir se integran como a continuación se detallan:



DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

INTEGRACIÓN	2016	2015
Andrade Alfaro Elizabeth	1.7	0.0
Arcos Castillo Jessica	1.2	0.0
Ayala Sánchez Sergio	3.4	0.0
Ilda Patricia Cacho Tavares	0.0	1.9
Cancino Aguilar Miguel Angel	3.7	3.3
Cervantes Morales Mónica Luz	1.7	0.0
Cruz Hernández Karina	1.7	0.0
Corona Muñoz Román Gabriel	0.0	19.1
Jaime Díaz Campos	0.5	0.0
Esquivel Lopez Marco Antonio	5.5	0.0
García García Lucia Gabriela	2.9	0.0
García Pérez Isauro	1.0	0.0
Gerardo Guevara Martínez	14.5	14.2
Guzmán Lopez Miguel Arturo	3.4	0.0
Hernández Trinidad Felipe de Jesús	1.7	0.0
Lopez Aguilar Leticia	8.0	5.0
Lopez Noriega Jose Emillo	1.0	1.0
Ortiz Merino Gabriela	15.0	1.5
Sánchez Contreras Fernando Javier	1.7	0.0
Sandoval Gómez Norma Angélica	5.5	0.0
Martínez Ruiz Sarayth	1.7	0.0
TOTAL	75.8	46.0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. La Procuraduría no cuenta con Inventarios ya que no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes

5. El registro de los bienes de consumo, en esta Procuraduría se realiza mediante el método de valuación de Costo Promedio, la conveniencia de aplicar este método, es que el costo se desglosa en una cédula de aplicación, y el costo final del inventario, es igual al número total de unidades equivalentes por el costo promedio de cada unidad. Cada vez que se efectúe una compra se debe re-calcular el costo unitario promedio. Este nuevo costo surge de dividir el saldo monetario entre las unidades existentes, por lo cual las salidas del almacén que se realicen después de esta nueva compra se valuarán al nuevo costo y así sucesivamente. De esta manera se tienen actualizados estos valores.



ALMACEN (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
INTEGRACIÓN	2016	2015
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	789.1	584.2
Alimentos y Utensilios	0.0	0.0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	56.5	48.8
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.0	9.5
Vestuario, Blancos Prendas de Protección y Artículos Deportivos	60.3	85.2
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	65.5	27.6
TOTAL	971.4	755.3

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (Cifra en miles de pesos)

8. El valor histórico de los Bienes Muebles da un total de 45,327.2, la diferencia corresponde a la revaluación por un monto de 7,898.3. El monto acumulado de la depreciación corresponde a un importe de 24,300.9 y su revaluación por 3,579.1. La depreciación se inicia en el ejercicio siguiente de su adquisición y se calcula sobre el valor histórico, con el método de línea recta utilizando las tasas de depreciación estipuladas en la Ley del Impuesto Sobre la Renta en su artículo 34 o en su caso el artículo 31 de la misma Ley. Los Bienes de la Procuraduría se encuentran aproximadamente al 45% de su vida útil.

9. El valor histórico de los Activos intangibles es de 1,560.5, la diferencia corresponde a la revaluación por un monto de 128.8, rubro integrado por el Software. La amortización acumulada da un total de 928.6 y su revaluación de 29.6. Las características son idénticas a las utilizadas en los Bienes Muebles.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
INTEGRACIÓN	2016	2015
Muebles de Oficina y Estantería	6,089.1	4,724.7
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	88.6	71.9
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	14,985.6	13,494.6
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	748.7	702.3
Equipos y Aparatos Audiovisuales	709.3	679.1
Cámaras Fotográficas y de Video	921.4	881.9
Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	55.8	54.6
Equipo Médico y de Laboratorio	799.5	780.4
Instrumental Médico y de Laboratorio	4,945.0	3,851.2
Vehículos y Equipo de Transporte	12,885.9	11,764.3
Carrocerías y Remolques	76.2	74.6
Otros Equipos de transporte	1,253.5	1,105.8



Maquinaria y Equipo Agropecuario	30.3	29.7
Maquinaria y Equipo de Construcción	743.6	679.6
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	166.1	150.9
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	4,096.2	4,014.1
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Electrónicos	3,125.9	2,996.3
Herramientas y Maquinarias-Herramientas	2.4	2.4
Otros Equipos	1,502.4	1,465.2
Software	1,689.3	2,103.1
TOTAL	54,914.8	49,626.7

Estimaciones y Deterioros

10. Se creó la estimación por perdida y deterioro de Activos Circulantes, por un monto de 21.7 Cifra en miles de pesos, por los Bienes almacenables de Lento y Nulo Movimiento.

Otros Activos

11. La Procuraduría no tiene activos que no pertenezcan a los rubros anteriores.

Pasivo

1. Las cuentas y documentos por pagar se integran por las Provisiones que se realizan para el pago de Servicios Personales, las retenciones y aportaciones de los impuestos, de los cuales se cuenta con el presupuesto para realizar dicho pago durante el siguiente mes.

2. En la Procuraduría no se cuenta con Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto o largo plazo.

3. Los principales montos en el pasivo circulante son derivados de las provisiones realizadas para pagos de Materiales y Servicios.

Mientras que los Pasivos no circulantes se encuentran integrados en relación al acuerdo tomado en la Octava Sesión Ordinaria del Consejo de Gobierno, celebrada el día 24 de octubre de 2003, en el cual se aprobó la constitución de la reserva para pagos de antigüedad, finiquitos y liquidaciones al personal, para dar cumplimiento al acuerdo indicado, a partir del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2005, la Procuraduría adoptó la política de obtener el estudio actuarial correspondiente. Los estudios actuariales antes descritos, señalan que el pasivo correspondiente al concepto de finiquitos y liquidaciones de la plantilla de personal al 31 de diciembre de 2015, corresponden a Contribuciones pasadas por un monto de 7,866.3 (cifra en miles de pesos) y Contribuciones Futuras por 25,004.3 (cifra en miles de pesos).



II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1. En el rubro de Transferencia, Asignaciones, Subsidio y Otras Ayudas se encuentra integrado por las aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México de acuerdo al presupuesto autorizado a la Procuraduría, canalizado directamente por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México por 77,908.3 (cifra en miles de pesos), es importante mencionar que estos recursos derivan de cuentas por liquidar certificadas.

2. Esta Procuraduría obtiene otros ingresos por intereses financieros y venta de Bases.

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS EN MILÉS DE PESOS)		
INTEGRACIÓN	2016	2015
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	77,908.3	79,598.8
Ingresos Financieros	401.9	283.2
TOTAL	78,310.2	79,882.0

Gastos y Otras Pérdidas: (cifra en miles de pesos)

1. Los gastos de Funcionamiento que constituyen más del 10%, son los Servicios Personales, por un importe de 52,434.2 y los Servicios Generales por un importe de 16,401.9, ya que el personal y los pagos de los servicios, constituyen la parte más importante de la Procuraduría.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS EN MILÉS DE PESOS)		
INTEGRACIÓN	2016	2015
Servicios Personales	52,434.2	52,259.8
Materiales y Suministros	1,554.2	1,529.1
Servicios Generales	16,401.9	17,375.8
Ayudas Sociales		4.7
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	8,297.3	(2,477.8)
Otros Gasto	0.6	0.0
TOTAL	78,688.2	68,691.6

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (cifras en miles de pesos)



1. El patrimonio de la Procuraduría se integra por las aportaciones que le han realizado por un monto de 54,350.9, así como por los bienes donados por un importe de 1,336.2.

2. Se agrega al Resultado de ejercicios Anteriores, el resultado 2015 por (755.2), dando un total de (11,412.8); la revaluación de los Bienes 2015 por un monto de 506.9, dando un acumulado de 3,691.0; y el resultado del ejercicio que fue por un monto de (378.0).

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final, que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes, es como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS EN MILES DE PESOS)			
RUBRO	2016	2015	
Efectivo en Bancos - Tesorería	50.0	30.0	
Efectivo en Bancos - Dependencias	15,248.6	16,688.8	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	21,119.1	18,735.8	
Fondos con Afectación Específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros			
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	36,417.7	35,454.6	

2. Durante este ejercicio se repusieron algunos Bienes y se realizó la adquisición de Software.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS (CIFRAS EN MILES DE PESOS)			
INTEGRACIÓN	2016	2015	
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	7,919.3	8,712.6	
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo			
Depreciación			
Amortización			
Bajas y movimientos del Inventarios	(8,297.3)	2,477.8	
TOTAL	(378.0)	11,190.4	

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)



Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Juicios

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

La Administración de la Procuraduría decidió contabilizar en cuentas de orden, el valor de las obligaciones por servicios futuros, por concepto de indemnizaciones al personal, el cual asciende al 31 de diciembre de 2015 a 25,004.3 (Cifra en miles de pesos), con base a los estudios actuariales.

De la misma manera contabiliza en cuentas de orden, tanto de ingresos como de egresos, los momentos presupuestales establecidos por el CONAC.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

La situación financiera de la Procuraduría, se presentaron de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios de la Normatividad Contable de la Administración Pública local emitidas por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México.

2. Panorama Económico y Financiero

Los resultados demuestran que la Procuraduría cuenta con la suficiente liquidez para hacer frente a sus pasivos en función de las aportaciones que recibe del Gobierno de la Ciudad de México así como de la Federación para gasto corriente y de inversión.



3. Autorización e Historia

a) La PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO es un organismo público descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía operativa y financiera, fue constituida mediante decreto publicado en la Gaceta Oficial del Gobierno Local el día 24 de abril de 2001.

Como se indica en el párrafo precedente, la Procuraduría fue creada en el mes de abril de 2001, sin embargo, fue en el mes de noviembre de ese año cuando inició el proceso de compra de activos que le permitieran llevar a cabo las actividades tendientes a lograr sus objetivos.

b) Con respecto a los principales cambios a su estructura, a la fecha se han llevado a cabo 7 reformas a la Ley Orgánica que rige esta Procuraduría, siendo la más significativa, la del 31 de Octubre del 2008, en donde se establece la creación de la Subprocuraduría de Asuntos Jurídicos y el ejercicio de nuevas atribuciones, como la representación del interés legítimo y de los mecanismos alternativos para la solución de controversias, lo que implicó una modificación a las plazas de las Subprocuradurías de Protección Ambiental y del Ordenamiento Territorial, así como de las Coordinaciones, a fin de integrar al personal, a las de nuevas plazas asignadas a la Subprocuraduría. Durante el ejercicio 2013, solo se llevó a cabo una reforma a efecto de armonizar el Marco Jurídico, toda vez que la Ley Ambiental fue renombrada como Ley Ambiental de Protección a la Tierra.

Finalmente, el 10 de enero de 2014, se publicó en la Gaceta Oficial del Gobierno Local la modificación a la Ley Orgánica de la PAOT (en específico el artículo 25) a efecto de fortalecer las atribuciones de la Procuraduría en materia de ordenamiento territorial-defensa a un territorio ordenado. Con dicha reforma, se otorgó facultades a la PAOT para solicitar de conformidad con las disposiciones legales aplicables, la custodia de los folios reales ante el Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Gobierno Local, cuando se transgredan las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial Local.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social: El objetivo de la Procuraduría, es la defensa de los derechos de los habitantes de la Ciudad de México, a disfrutar de un ambiente



adecuado para su desarrollo, salud y bienestar, mediante la promoción y vigilancia del cumplimiento de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial.

b) Principal actividad: Dentro de la Ley Orgánica de la PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO publicada en la Gaceta Oficial Local el día 24 de abril de 2001, y modificada el 31 de octubre de 2008 y el 26 de junio de 2009 a través de los Decretos publicados, se señalan las atribuciones de la Procuraduría, entre las que destacan las siguientes:

- Recibir y atender las denuncias referentes a la violación, incumplimiento o falta de aplicación de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial.
- Denunciar ante las autoridades competentes, cuando conozca de actos, hechos u omisiones que constituyan violaciones o incumplimiento a la legislación administrativa y penal, en materia ambiental y del ordenamiento territorial.
- Coadyuvar con el ministerio público en los procedimientos penales que se instauren con motivo de delitos contra el ambiente o la gestión ambiental previstos en la legislación en la materia, así como de cualquier otro delito relacionado con la aplicación y cumplimiento de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial;
- Conocer e investigar sobre actos, hechos u omisiones que puedan ser constitutivos de violaciones, incumplimiento o falta de aplicación de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial.
- Realizar visitas para el reconocimiento de hechos u omisiones planteados en las denuncias que reciba o en las investigaciones de oficio que realice, así como emplazar a las personas involucradas para que comparezcan ante la Procuraduría, a manifestar lo que a su derecho convenga en los procedimientos respectivos.
- Formular y validar dictámenes técnicos y periciales respecto de daños ambientales y, en su caso, de la restauración o compensación ambiental de los mismos, o de los efectos adversos en el ambiente y los recursos naturales generados por violaciones, incumplimiento o falta de aplicación de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial.
- Informar, orientar y asesorar a la población, dependencias, delegaciones y órganos desconcentrados de la Administración Pública, respecto de



los derechos y obligaciones de los habitantes del Distrito Federal, contenidos en las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial, así como de las gestiones a realizar ante otras autoridades e instancias competentes.

- Promover y procurar la conciliación de intereses entre particulares y en sus relaciones con las autoridades, en asuntos de competencia de la Procuraduría, así como aplicar la mediación y el arbitraje como mecanismos alternativos de solución y controversias.

c) Ejercicio fiscal: En el ejercicio 2001, fecha de su creación, se consideró el ejercicio fiscal del mes de abril al mes de diciembre a partir del 2002 a la fecha, el ejercicio fiscal siempre se ha considerado del 01 de enero al 31 de diciembre de cada año para cumplir con los propósitos fiscales.

d) Régimen jurídico: Conforme al artículo 2 de la Ley Orgánica de la PAOT, esta Procuraduría es un organismo público descentralizado de la administración pública, con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía operativa y financiera, para el buen desempeño de sus funciones, por otra parte y conforme a lo establecido en la Ley Orgánica de la Administración Pública Local, esta procuraduría forma parte de la administración pública paraestatal, por lo que también cuenta con un Consejo de Gobierno, al que se presentan para su autorización los diversos asuntos que son relevantes para el buen funcionamiento de esta entidad.

e) Consideraciones fiscales del ente: Conforme a lo establecido en los artículos 93 y 102 de la Ley del Impuesto sobre la Renta, la Procuraduría no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta; sin embargo, tiene la obligación de retener los impuestos que le impongan las leyes fiscales y aceptar la traslación del Impuesto al Valor Agregado.

La Procuraduría ésta obligada a presentar mensualmente la declaración informativa de operaciones con terceros conforme a lo establecido en el artículo 32 primer párrafo y fracción VIII de la Ley del IVA, artículo 32 G del Código Fiscal de la Federación y regla 2.20.1 de la Resolución Miscelánea Fiscal.

f) Estructura organizacional básica: A la fecha la plantilla de personal de la Procuraduría quedó autorizada con 172 plazas, de las que 114 plazas son puestos de estructura mismas que fueron autorizadas por la Oficialía Mayor, mediante dictamen numero T.O./047/2010, con vigencia a partir del 16 de



septiembre de 2010 y 58 plazas de personal técnico operativo, autorizadas por la Oficialía Mayor, mediante dictámenes número T.O./002/2016, con vigencia a partir del 01 de febrero de 2016.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos: La Procuraduría no cuenta con ninguna de ellas.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) De conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable CONAC, a la fecha se cuenta con el Plan de Cuentas y el Manual de Contabilidad autorizados con oficio DGCNCP/2503/2014 de fecha 4 de Junio de 2014 y a partir del mes de diciembre del 2013, se adquirió el Sistema de Contabilidad Armonizada el cual a fue adaptado a los requerimientos de esta Procuraduría durante el ejercicio 2014. La Procuraduría presenta sus estados financieros conforme a la información financiera establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios de la Normatividad Contable de la Administración Pública Local emitidas, por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de la Ciudad de México.

b) Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros son: el Costo Promedio para Inventarios; el Método de depreciación de línea recta para depreciación y amortización de Activos fijos y lo estipulado en el Boletín B-10 para la revaluación.

c) Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, son acordes para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo. Lo anterior con el fin de uniformar los métodos utilizados en los Postulados Básicos, respecto a las características emitidas en el Marco Conceptual de la Contabilidad Gubernamental, con el objeto de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables, así como organizar y mantener una efectiva sistematización, que permita la obtención de información veraz en forma clara y concisa. Observada en la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

d) En la Procuraduría no se cuenta con normatividad supletoria.



e) Esta Procuraduría ya implementaba la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Los estados financieros se formularon conforme a la Normatividad Contable de la Administración Pública local y a las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Con el fin de dar cumplimiento a la obligación de re-expresión de las cifras de los estados financieros, la Procuraduría se sujeta a lo estipulado en la Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación de las Entidades de la Administración Pública local contenida en las Normas, consistiendo principalmente en: Actualizar los valores del activo fijo y su depreciación acumulada mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor, quedando expresados a pesos de poder adquisitivo de cierre del ejercicio, al igual que los correspondientes a la depreciación del ejercicio.

b) La Procuraduría no realiza operaciones en el extranjero.

c) La Procuraduría no cuenta con inversiones en acciones en el Sector Paraestatal.

d) A partir del 2013 se creó el Almacén de Materiales y Suministros de Consumo, y el método de valuación que se utiliza es el de "Costo Promedio".

e) La PAOT tiene la política de considerar para finiquitos y liquidaciones: Antigüedad de doce días por año de servicio, parte proporcional de aguinaldo conforme al tiempo laborado, vacaciones no disfrutadas y prima vacacional no pagada.

El salario que servirá de base para la determinación del finiquito y liquidación se integrará por el sueldo, cantidad adicional, reconocimiento o asignación adicional, conforme al tabulador de sueldos autorizado por la Oficialía Mayor aplicable a la fecha de retiro. En el pago de liquidación únicamente se podrá autorizar como máximo el equivalente a tres meses de salario.

f) A partir del año 2003, se aprobó la constitución de la reserva para pagos de antigüedad, finiquitos y liquidaciones al personal, en el año 2005, la



Procuraduría adoptó la política de obtener el estudio actuarial correspondiente.

g) Los estudios actuariales antes mencionados, señalan que el pasivo correspondiente al concepto de finiquitos y liquidaciones de la plantilla de personal, ascienden al 31 de diciembre de 2015, a la cantidad de 25,004.3 (Cifra en miles de pesos).

h) Durante la revisión del ejercicio 2015, se localizaron software que su licencia ya había expirado, por lo que se procedió a la realización de la baja correspondiente.

Así mismo se solicitó al consejo de gobierno la aprobación de la ampliación de la reserva para pagos de antigüedad, finiquitos y liquidaciones al personal, cancelando todos aquellos pagos de ejercicios anteriores que no fueron cobrados.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) La Procuraduría no cuenta con activos en moneda extranjera.

b) La Procuraduría no cuenta con Pasivos en moneda extranjera

c) La Procuraduría no cuenta con Posición en moneda extranjera

d) Las facturas que se presentan en moneda extranjera, se realiza la conversión al tipo de cambio al momento del pago.

e) La Procuraduría no cuenta con registros en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

a) Los bienes que integran el mobiliario y equipo inicialmente son registrados a su costo de adquisición, y posteriormente son actualizados al cierre del ejercicio, mediante la aplicación de factores derivados del INPC.

La diferencia de los factores entre la actualización a los bienes y actualización a la depreciación, es debido a que para la depreciación es comparativo con el del año pasado y el de la revaluación es un factor promedio entre los índices mensuales.

La depreciación se inicia en el ejercicio siguiente de su adquisición y se calcula sobre el valor histórico, con el método de línea recta utilizando las tasas de



depreciación estipuladas en la Ley del Impuesto Sobre la Renta en su artículo 34. Los Bienes de la Procuraduría se encuentran aproximadamente al 45% de su vida útil.

- b) En la amortización del software se considera la vigencia del contrato para determinar el porcentaje del mismo.
- c) La Procuraduría no cuenta con gastos capitalizados.
- d) El registro de todos los valores es en moneda nacional, si se tiene algún movimiento con moneda extranjera se hace la conversión al tipo de cambio al momento del pago.
- e) Los bienes que integran el mobiliario y equipo y Activos Intangibles, inicialmente son registrados a su costo de adquisición, y posteriormente son actualizados al cierre del ejercicio, mediante la aplicación de factores derivados del INPC.
- f) En la Procuraduría no se cuenta con otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.
- g) En la Procuraduría no se cuenta con desmantelamiento de Activos.
- h) La principal administración de activos, es el registro de los bienes almacenables en esta Procuraduría, se realiza mediante el Costo Promedio, la conveniencia de aplicar este método, es que el costo se desglosa en una cédula de aplicación, y el costo final del inventario, es igual al número total de unidades equivalentes por el costo promedio de cada unidad. Cada vez que se efectúe una compra nueva se debe re-calcular el costo unitario promedio. Este nuevo costo surge de dividir el saldo monetario entre las unidades existentes, por lo cual las salidas del almacén que se realicen después de esta nueva compra se valuarán al nuevo costo y así sucesivamente. Mediante el cual se mantiene actualizado el costo de estos bienes.

PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

- 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos
 - a) La Procuraduría no cuenta con Fideicomisos.
 - b) La Procuraduría no cuenta con Mandatos, ni Análogos.



10. Reporte de la Recaudación
 - a) No se tiene recaudaciones, los únicos ingresos que tiene la Procuraduría son por Rendimientos Bancarios o venta de Bases.
 - b) La Procuraduría no cuenta con recaudación.
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
 - a) La Procuraduría no tiene deuda.
 - b) La Procuraduría no aplica ningún tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda, al no tener deuda.
12. Calificaciones otorgadas
No se tienen transacciones que den calificación crediticia.
13. Proceso de Mejora
 - a) Las principales Políticas de control interno se encuentran en las políticas generales de Administración.
 - b) La Procuraduría cuenta con diferentes metas, así como las visitas del módulo móvil en la explanada del Registro Civil en la Delegación Cuauhtémoc y otros eventos organizados por diferentes instancias del Gobierno local.
14. Información por Segmentos
La Procuraduría no tiene información por Segmentos.