

**ACUSE**

México, D.F. a 10 de julio de 2018

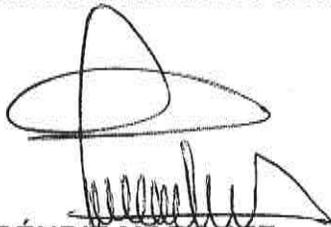
PAOT-05-300/400-01144-2018

**LIC. MARCO ANTONIO ALVARADO SÁNCHEZ**  
Director General de Contabilidad y Cuenta Pública  
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 junio 2018.

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

**ATENTAMENTE**  
**LA COORDINADORA ADMINISTRATIVA**



**LIC. ORALIA RESÉNDIZ MÁRQUEZ**

RECIBIDO  
SUBSECRETARÍA  
DE EGRESOS  
2018 JUL 10 PM 12:53  
8429  
37 FOSAS  
SECRETARÍA DE ECONOMÍA  
CDMX







ESTADOS FINANCIEROS  
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
(CIFRAS A PESOS)

2018

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  
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos, Causados en Ejercicios Fiscales Ant. Pendientes de Liquidación o Pago

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Participaciones y Aportaciones  
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

46,321,938  
46,321,938

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

502,243  
502,243

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

46,824,181

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales  
Materiales y Suministros  
Servicios Generales

41,731,239  
30,933,597  
1,105,292  
9,692,350

TRANSFERENCIA, 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

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

(83,122)  
(83,122)

INVERSIÓN PÚBLICA

Inversión Pública no Capitalizable

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

41,648,117

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)

5,176,064

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

C. P. EIDA PATRICIA RACHO PAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. ORANIA HERRERA GARCIA

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



ESTADOS FINANCIEROS  
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
 ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO  
 ENERO/JUNIO 2018  
 (CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE JUNIO DE		VARIACIÓN	
	2018	2017	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>				
Impuestos				
Cuentas 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 Rj, Finc. Ant. Pend. de Liq.				
<b>PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	46,321,938	46,120,600	201,338	0%
Participaciones y Aportaciones	46,321,938	46,120,600	201,338	0%
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	502,243	419,419	82,824	20%
Ingresos Financieros	502,243	419,419	82,824	20%
Incremento por Variación de Inventarios				
Disminución del Exceso de Retenciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios				
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	46,824,181	46,540,019	284,162	1%
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>				
Servicios Personales	41,731,239	43,131,809	(1,400,570)	-3%
Servicios Personales	30,933,697	31,543,118	(609,521)	-2%
Materiales y Suministros	1,105,292	1,387,821	(282,529)	-20%
Servicios Generales	9,692,350	10,200,870	(508,520)	-5%
<b>TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>				
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				
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>				
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios				
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>				
Intereses de la Deuda Pública				
Comisiones de la Deuda Pública				
Gastos de la Deuda Pública				
Costo por Coberturas				
Apoyos Financieros				
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	(83,122)	85,495	(168,617)	-197%
Retenciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	(83,122)	85,495	(168,617)	-197%
Provisiones				
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Retenciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos				
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>				
Inversión Pública no Capitalizable				
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	41,648,117	43,217,304	(1,569,187)	-4%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (ENERO / DICIEMBRE)</b>	5,176,064	3,322,715	1,853,349	56%

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

*[Firma]*  
 C.P. ILDA PATRICIA CUCHO TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

*[Firma]*  
 LIC. ORALTA RESENDIZ MAGUIZ

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



**ESTADOS FINANCIEROS**  
**PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**ENERO/JUNIO 2018**  
**(CIFRAS A PESOS)**

2018

2018

ACTIVO	PASIVO		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
Efectivo y Equivalentes	26,944,930	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,125,214
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,390,890	Documentos por Pagar a Corto Plazo	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	
Inventarios		Títulos y Valores a Corto Plazo	
Almacenes	1,505,937	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(20,846)	Fond. y Bienes de Terc. en Grta. y/o Admón. a Corto Plazo	
Otros Activos Circulantes		Provisiones a Corto Plazo	360
		Otros Pasivos a Corto Plazo	
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>35,620,901</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>3,125,574</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		Documentos por Pagar a Largo Plazo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		Deuda Pública a Largo Plazo	
Bienes Muebles	58,907,322	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	
Activos Intangibles	2,213,720	Fond. y Bienes de Terc. en Grta. y/o Admón. a Largo Plazo	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(42,779,278)	Provisiones a Largo Plazo	15,370,146
Activos Diferidos			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>15,370,146</b>
Otros Activos No Circulantes		<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>18,495,720</b>
		<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	
		<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>57,089,339</b>
		Aportaciones	55,381,829
		Donaciones de Capital	1,707,500
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
		<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>(21,422,178)</b>
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,176,064
		Resultados de Ejercicios Anteriores	(30,187,123)
		Revisión	5,984,162
		Reservas	
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	5,604,719
		<b>EXCESO O INAFU. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL./PATRIM.</b>	
		Resultado por Posición Monetaria	
		Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>19,341,970</b>	<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>35,667,161</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>54,162,871</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>54,162,871</b>

SUBDIRECCIONA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

C.P. LIDIA PATRICIA ARELLANO JAVAREZ

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. ORALIA REYES

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

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



**ESTADOS FINANCIEROS**  
**PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**ENERO/JUNIO 2018**  
**(CIFRAS A PESOS)**

	AL 30 DE JUNIO DE		VARIACIÓN	
	2018	2017	IMPORTE	PORCENTAJE
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>				
Efectivo y Equivalentes	26,944,930	32,070,281	(5,125,351)	-16%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,130,880	36,092	7,354,788	20378%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes	1,505,937	1,934,784	(428,847)	-28%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(20,846)	(30,846)		
Otros Activos Circulantes				
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>35,820,901</b>	<b>34,020,311</b>	<b>1,800,590</b>	<b>5%</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>				
Inversiones Financieras a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				
Bienes Muebles	58,907,522	55,338,585	3,568,937	6%
Activos Intangibles	2,213,736	1,708,800	504,926	30%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(42,779,278)	(35,561,128)	(7,218,150)	20%
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>18,341,970</b>	<b>21,486,257</b>	<b>(3,144,287)</b>	<b>-15%</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>54,162,871</b>	<b>55,506,568</b>	<b>(1,343,697)</b>	<b>-2%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,125,214	3,965,479	(840,265)	-21%
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	360	2,409,961	(2,409,601)	-100%
Otros Pasivos a Corto Plazo				
<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>3,125,574</b>	<b>6,375,440</b>	<b>(3,249,866)</b>	<b>-51%</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>				
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	15,370,146	8,322,921	7,047,225	85%
<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>15,370,146</b>	<b>8,322,921</b>	<b>7,047,225</b>	<b>85%</b>
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>18,495,720</b>	<b>14,698,361</b>	<b>3,797,359</b>	<b>26%</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>				
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>				
Aportaciones	57,089,329	56,120,127	969,202	2%
Donaciones de Capital	55,381,829	54,755,377	626,452	1%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,707,500	1,368,750	342,750	25%
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>(21,422,178)</b>	<b>(15,311,920)</b>	<b>(6,110,258)</b>	<b>40%</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,176,064	3,322,714	1,853,350	56%
Resultados de Ejercicios Anteriores	(38,187,123)	(25,468,312)	(12,718,811)	50%
Revalúos	5,984,162	4,836,672	1,147,490	24%
Reservas				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	5,604,719	1,997,006	3,607,713	181%
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</b>				
Resultado por Posición Monetaria				
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios				
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>35,667,151</b>	<b>40,808,207</b>	<b>(5,141,056)</b>	<b>-13%</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>54,162,871</b>	<b>55,506,568</b>	<b>(1,343,697)</b>	<b>-2%</b>

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

C. B. ILDA PATRICIA GACHO TAVARES

LIC. ORALIA RESENDIZ GARCÍA

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.



ESTADOS FINANCIEROS  
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
 ENERO/JUNIO 2018  
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZ. DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2016</b>	56,091,563	(9,415,866)	(14,055,440)	9,836,672	37,456,9
Aportaciones	626,452				626,4
Donaciones de Capital	371,315				371,3
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2016</b>		(10,447,726)	1,336,629	1,147,490	17,963,6
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		3,607,714	(12,718,811)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(14,055,440)	14,055,440		
Revalúos				1,147,490	
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2016</b>					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2017</b>	57,089,330	(19,863,592)	(12,718,811)	5,984,162	30,491,0
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL 2017</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2016</b>		(12,718,811)	17,894,875		5,176,0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			5,176,064		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(12,718,811)	12,718,811		
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2016</b>					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2017</b>	57,089,330	(32,582,403)	5,176,064	5,984,162	35,667,1

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

*[Firma]*  
 C.F. ILDA PATRICIA CRCHO-TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

*[Firma]*  
 LIC. ORALDO ALBERTO BARGUEZ

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

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



ESTADOS FINANCIEROS  
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
 ENERO/MAYO 2018  
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2018	APLICACIÓN 2018
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	5,125,351	7,354,788
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes	428,847	
Retención por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		3,560,937
Bienes Muebles		504,926
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	7,218,150	
Activos Diferidos		
Retención por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		840,265
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Partición 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		2,409,601
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
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	7,047,325	
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
Aportaciones	626,452	
Donaciones de Capital	342,750	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,853,350	
Resultados de Ejercicios Anteriores		12,718,811
Revalúos	1,147,490	
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,607,713	
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
<b>TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>27,397,328</b>	<b>27,397,328</b>

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

*[Firma]*  
 C. P. ALDA PATRICIA CACHO-TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

*[Firma]*  
 LIC. ORALIA RESERVA-RODRIGUEZ

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



**ESTADOS FINANCIEROS**  
**PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**PERIODO**  
**(CIFRAS A PESOS)**

AÑOS 2018 2017

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

ORIGEN	46,824,181	46,540,019
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		
Ingresos no Comprendidos en las Frac. de la Ley de Ingresos, Causados en Ejerc. Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	46,321,918	46,120,600
Otros Orígenes de Operación	502,243	419,419
<b>APLICACIÓN</b>	<b>41,648,117</b>	<b>43,217,304</b>
Servicios Personales	30,933,597	31,543,118
Materiales y Suministros	1,105,292	1,387,821
Servicios Generales	9,592,350	10,200,870
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	(83,122)	85,495
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>5,176,064</b>	<b>3,322,715</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

ORIGEN	(6,789,303)	10,437,729
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	(6,789,303)	1,145,662
<b>APLICACIÓN</b>	<b>4,073,863</b>	<b>(4,530,686)</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,568,937	(2,649,343)
Bienes Muebles	504,926	
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(10,863,166)</b>	<b>14,968,415</b>

**FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

ORIGEN	13,280,562	(2,649,343)
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	13,280,562	(2,649,343)
<b>APLICACIÓN</b>	<b>12,718,811</b>	<b>16,958,167</b>
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	12,718,811	16,958,167
<b>FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>561,751</b>	<b>(19,607,810)</b>
<b>INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>(5,125,351)</b>	<b>(1,316,380)</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>32,070,281</b>	<b>33,386,664</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>26,944,930</b>	<b>32,070,281</b>

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

*[Firma]*  
C.P. TILDA PATRICIA CACHO TAVARES

*[Firma]*  
LIC. ORALIA RESENDI

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



ESTADOS FINANCIEROS  
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
 ENERO/JUNIO 2018  
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	52,123,478	19,661,569	17,629,176	54,162,871	2,039,393
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	33,864,631	19,275,884	17,319,414	35,820,901	1,956,270
Efectivo y Equivalentes	25,117,009	10,168,766	8,341,445	26,944,930	1,827,321
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,405,056	8,705,033	8,779,869	7,390,880	(14,176)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	1,362,812	341,225	188,100	1,505,937	143,125
Retim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(20,846)			(20,846)	
Otros Activos Circulantes					
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	18,258,847	385,885	302,762	18,341,970	83,123
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Der. a recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo					
Bienes Imob., Infraestructura y Construc. en Proceso					
Bienes Muebles	59,119,703	90,581	302,762	58,907,549	(212,154)
Activos Intangibles	2,211,726			2,211,726	
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(43,074,562)	295,304		(42,779,258)	295,304
Activos Diferidos					
Retim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

SUBSECRETARÍA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

*[Firma]*  
 C.P. ELBA FERRICIA LÓPEZ GARCÍA

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

*[Firma]*  
 LIC. ORALIA RESCENDI GARCÍA

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



ESTADOS FINANCIEROS  
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
 ENERO/JUNIO 2018  
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO		ABONOS		SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
	INICIAL	GARGOR DEL PERIODO	DEL PERIODO	DEL PERIODO		
<b>ACTIVO</b>	52,123,476	18,461,888	17,622,176		54,162,891	2,039,393
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	33,864,631	19,278,888	17,319,414		35,820,891	1,956,270
Efectivo y Equivalentes	29,119,809	10,166,760	8,341,446		26,944,930	1,829,321
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,405,056	8,765,893	8,779,909		7,390,880	(14,176)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios						
Inventarios						
Almacenes	1,362,813	241,225	198,100		1,505,937	143,126
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(20,846)				(20,846)	
Otros Activos Circulantes						
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	18,258,847	388,888	302,762		18,341,970	83,129
Inversiones Financieras a Largo Plazo						
Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo						
Bienes Inv., Infraestructura y Construc. en Proceso						
Bienes Muebles	69,119,703	90,581	302,762		58,907,522	(212,181)
Activos Intangibles	2,213,726				2,213,726	
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(43,074,582)	295,304			(42,779,278)	295,304
Activos Diferidos						
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes						
Otros Activos No Circulantes						

SUBDIRECCIONA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

*[Signature]*  
 C. P. LISA PATRICIA CASO TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

*[Signature]*  
 LIC. ORALIA RESENDIZ RAMOS

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

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



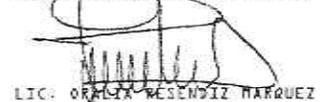
ESTADOS FINANCIEROS  
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
ENERO/JUNIO 2018  
(CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA	INSTITUCIÓN O	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
	DE	O PAÍS	DEL	DEL
	CONTRATACIÓN	ACREEDOR	PERIODO	PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
CORTO PLAZO:				
<b>DEUDA INTERNA</b>				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>DEUDA EXTERNA</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
SUBTOTAL A CORTO PLAZO				
LARGO PLAZO:				
<b>DEUDA INTERNA</b>				
Instituciones del Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>DEUDA EXTERNA</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
SUBTOTAL A LARGO PLAZO				
<b>OTROS PASIVOS</b>				
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			14,598,361	18,495

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

  
C.P. ILDA PATRICIA CACHO TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

  
LIC. ORALITA RESENDIZ MARQUEZ

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



ESTADOS PRESUPUESTARIOS  
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS  
 ENERO JUNIO 2018  
 (CIFRAS A PESOS)

SUBRO DE INGRESOS	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
IMPUESTOS						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS						
DERECHOS						
PRODUCTOS						
Corriente						
Capital						
APROVECHAMIENTOS						
Corriente						
Capital						
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS						
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	128,172,095		128,172,095	50,200,183	46,325,538	(81,84)
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO NETO						
<b>TOTAL</b>	<b>128,172,095</b>		<b>128,172,095</b>	<b>50,200,183</b>	<b>46,325,538</b>	<b>(81,84)</b>

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	INGRESO	INGRESO	INGRESO	DIFERENCIA
	ESTIMADO	REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
INGRESOS DEL GOBIERNO	128,172,095		128,172,095	50,200,183	46,325,538	(81,84)
IMPUESTOS						
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS						
DERECHOS						
PRODUCTOS						
Corriente						
Capital						
APROVECHAMIENTOS						
Corriente						
Capital						
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	128,172,095		128,172,095	50,200,183	46,325,538	(81,84)
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS						
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS						
<b>TOTAL</b>	<b>128,172,095</b>		<b>128,172,095</b>	<b>50,200,183</b>	<b>46,325,538</b>	<b>(81,84)</b>





ESTADOS PRESUPUESTARIOS  
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)  
ENERO/JUNIO 2018  
(CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO CORRIENTE	128,172,095		128,172,095	50,200,183	45,211,100	77,971,912
GASTO DE CAPITAL						
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS						
PENSIONES Y JUBILACIONES						
PARTICIPACIONES						
TOTAL DEL GASTO	128,172,095		128,172,095	50,200,183	45,211,100	77,971,912



ESTADOS PRESUPUESTARIOS  
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
 CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)  
 PERIODO  
 (CIFRAS A PSOS)

CONCEPTO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	93,492,228		93,492,228	35,953,759	34,376,362	97,528,470
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	10,734,761		10,734,761	9,367,300	9,367,300	9,367,371
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,771,000		2,771,000	272,000	968,499	1,799,000
Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,278,304		9,278,304	784,691	100,038	8,493,613
Seguridad Social	14,189,313		14,189,313	6,149,795	5,849,801	8,048,518
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	19,508,880		19,508,880	18,332,791	17,963,550	21,176,069
Provisiones	9,000,000		9,000,000	356,101		8,643,899
Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	2,603,500	91,190	2,734,650	1,071,950	883,837	1,463,100
Materiales de Admón., Emisión de Doc. y Art. Oficiales	1,325,000	20,400	1,345,400	309,499	303,643	929,808
Alimentos y Utensilios	109,000	30,760	139,760	49,582	23,228	90,169
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercializ.	35,000		35,000	732		34,268
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	50,500		50,500	9,574	6,306	40,926
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	40,800		40,800	16,024		25,476
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	900,000		900,000	460,000	429,113	450,000
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos D	40,000		40,000	11,139		28,861
Materiales y Suministros Para Seguridad						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	187,500		187,500	144,009	162,547	43,496
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	32,086,367	(51,150)	31,985,217	13,174,875	9,970,901	18,980,342
Servicios Básicos	4,188,000	231,576	4,399,576	1,992,215	1,714,276	2,411,381
Servicios de Arrendamiento	13,640,000	(307,786)	13,332,214	6,599,540	5,288,979	6,736,734
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	2,250,289	25,000	2,975,289	880,899	148,707	2,294,399
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	800,000		800,000	326,700	234,592	473,300
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y C	4,805,900		4,805,900	1,948,400	1,249,919	2,457,500
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	240,000		240,000	65,867	60,900	174,133
Servicios de Traslado y Viáticos	490,000		490,000	134,488	68,766	355,535
Servicios Oficiales	829,000		829,000	182,361	72,384	646,649
Otros servicios Generales	4,088,178		4,088,178	1,288,447	1,136,289	2,830,731
<b>TRANSF., ASIG., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>						
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 Otros Análogos						
Transferencias a la Seguridad Social						
Donativos						
Transferencias al Exterior						
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración						
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio						
Vehículos y Equipo de Transporte						
Equipo de Defensa y Seguridad						
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas						
Activos Biológicos						
Bienes Inmuebles						
Activos Intangibles						
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>						
Obras Públicas en Bienes de Dominio Público						
Obras Públicas en Bienes Propios						
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
<b>INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROV.</b>						
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas						
Acciones y Participaciones de Capital						
Compra de Títulos y Valores						
Concesión de Préstamos						
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Otras Inversiones Financieras						
Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales						
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>						
Participaciones						
Aportaciones						
Convenios						
<b>DEUDA PÚBLICA</b>						
Amortización de la Deuda Pública						
Intereses de la Deuda Pública						
Comisiones de la Deuda Pública						
Gastos de la Deuda Pública						
Costo por Coberturas						
Apoyos Financieros						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)						
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>128,172,095</b>		<b>128,172,095</b>	<b>50,206,183</b>	<b>45,211,100</b>	<b>77,971,812</b>



ESTADOS PRESUPUESTARIOS  
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)  
 enero/mayo 2018  
 (CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	AMPLIACIONES	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	APROBADO	REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
<b>GOBIERNO</b>	128,172,095		128,172,095	50,200,183	45,211,100	77,971,912
Legislación						
Justicia	69,112,900		69,112,900	25,780,824	24,324,176	43,332,076
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	90,000		90,000			90,000
Otros Servicios Generales	58,969,195		58,969,195	24,419,359	20,886,924	34,549,836
<b>DESARROLLO SOCIAL</b>						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
<b>DESARROLLO ECONÓMICO</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
<b>OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>128,172,095</b>		<b>128,172,095</b>	<b>50,200,183</b>	<b>45,211,100</b>	<b>77,971,912</b>



ESTADOS PRESUPUESTARIOS  
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
ENDEUDAMIENTO NETO  
ENERO/JUNIO 2018  
(CIFRAS A PESOS)

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO

CONTRATACIÓN

AMORTIZACIÓN

ENDEUDAMIENTO

CRÉDITOS BANCARIOS

COLOCACIÓN

NETO

NO APLICA

Total de Créditos Bancarios

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

Total Otros Instrumentos de Deuda

Total



ESTADOS PRESUPUESTARIOS  
PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
INTERESES DE LA DEUDA  
ENERO/JUNIO 2018  
(CIFRAS A PESOS)

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO  
CRÉDITOS BANCARIOS

DEVENGADO

PAGADO

NO APLICA

Total de Intereses de Créditos Bancarios

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda

Total



ESTADOS PRESUPUESTARIOS  
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX  
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA  
ENERO/JUNIO 2018  
(CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO AFORADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	EGRESO PAGADO	SUBEJERCICIO
-----------------	-------------------	----------------------------------	----------------------	---------------------	------------------	--------------

PROGRAMAS

Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y 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)  
Específicos  
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 AHOORRADORES DE LA BANCA

ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

NO APLICA

TOTAL DEL GASTO



 IAPP INDICADORES ASOCIADOS A PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS										
UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX										
PERIODO: ENERO/JUNIO 2018										
PROGRAMA PRESUPUESTARIO: (3)										
(1)	(2)	(4)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
Nombre del Indicador	Objetivo	Nivel del Objetivo	Tipo de Indicador	Método de Cálculo	Dimensión a Medir	Frecuencia de Medición	Unidad de Medida	Línea Base	Meta Programada al Período	Meta Alcanzada al Período
NO APLICA										

*A*

## **PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX**

### **INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**

Derivado a que en la Procuraduría 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 aprueba la constitución de la reserva para pagos de antigüedad, finiquitos y liquidaciones al personal.

Al término del ejercicio 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, ascienden a la cantidad de \$27,631,550.00 hasta diciembre del 2017.

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

**PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL**

**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.

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A MILES DE PESOS)</b>			
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	
HSBC MEXICO,S.A., CTA. 04020571782	7,988.6	10,819.5	
SCOTIABANK CTA 1064999029	38.8	46.7	
SCOTIABANK CTA 101357730	0.0	2.5	
SCOTIABANK CTA 102860237	18,867.5	21,151.6	
Fondo Rotatorio	50.0	50.0	
<b>TOTAL</b>	<b>26,944.9</b>	<b>32,070.3</b>	

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

2. El importe de los derechos a recibir es por un total de 7,390.9 cifra en miles de pesos, ninguno en juicio o con antigüedad mayor de un año.

3. Los Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, se encuentran integrados solamente por los Deudores Diversos, los cuales se conforman de la siguiente manera:

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

INTEGRACIÓN	2018	2017
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	7,390.8	36.1
<b>TOTAL</b>	<b>7,390.8</b>	<b>36.1</b>

### 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.

**ALMACENES  
(CIFRAS A MILES DE PESOS)**

INTEGRACIÓN	2018	2017
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	1,323.6	1,698.3
Alimentos y Utensilios		
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	31.6	46.3
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		
Vestuario, Blancos Prendas de Protección y Artículos Deportivos	48.1	104.0
Herramientas, Refecciones y Accesorios Menores	101.8	86.2
Alimentos y Utensilios	0.8	
<b>TOTAL</b>	<b>1,505.9</b>	<b>1,934.8</b>

### Inversiones Financieras

6. La Procuraduría no cuenta con fideicomisos.

7. La Procuraduría no cuenta con inversiones financieras de largo plazo.

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

8. El valor histórico de los Bienes Muebles da un total de 45,653.2 más la revaluación por un monto acumulado de 13,254.3. El monto acumulado de la depreciación da un importe de 35,844.1 y su revaluación por 6,935.2.

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.

Durante el presente ejercicio se dieron de baja algunos bienes, y se realizó la reposición.

9. El valor histórico de los Activos intangibles, rubro integrado por el Software, es de 1,917.8 más la revaluación por un monto de 295.9. La amortización acumulada da un total de 1,402.5 y su revaluación acumulada de 137.5. Las características son idénticas a las utilizadas en los Bienes Muebles.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A MILES DE PESOS)			
INTEGRACIÓN	2018	2017	
Muebles de Oficina y Estantería	6,992.0	6,488.1	
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	97.7	91.5	
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	16,660.5	15,489.1	
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	687.0	830.8	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	811.5	756.8	
Cámaras Fotográficas y de Video	1002.7	940.2	
Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	61.6	57.7	
Equipo Médico y de Laboratorio	882.4	826.4	
Instrumental Médico y de Laboratorio	5,490.4	5,111.1	
Vehículos y Equipo de Transporte	13,815.6	13,318.9	
Carrocerías y Remolques	84.1	78.8	
Otros Equipos de transporte	1,381.9	1,295.6	
Maquinaria y Equipo Agropecuario	33.5	31.3	
Maquinaria y Equipo de Construcción	879.0	823.5	
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	183.3	171.6	
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	4,515.2	4,229.2	
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Electrónicos	3,449.7	3,230.9	
Herramientas y Maquinarias-Herramientas	2.7	2.5	
Otros Equipos	1,676.7	1,564.6	
Software	2,213.7	1,708.8	
<b>TOTAL</b>	<b>61,121.2</b>	<b>57,047.4</b>	

### Estimaciones y Deterioros

10. Derivado de la revisión de los Bienes almacenables, se creó la estimación por pérdida y deterioro de Activos Circulantes, por un monto de 20.9 (cifras en miles de pesos), por los artículos que son 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 principalmente por 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 aprueba la constitución de la reserva para pagos de antigüedad, finiquitos y liquidaciones al personal. Para dar cumplimiento al acuerdo indicado, al término del ejercicio 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 2017, corresponde a Contribuciones pasadas por un monto de 15,370.1 (cifra en miles de pesos).

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

1. Las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas se encuentran integrados 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 un monto de 37,616.4 (cifras en miles de pesos), recursos que se derivan de cuentas por liquidar certificadas.
2. La Procuraduría obtiene otros ingresos por intereses financieros y venta de bases.

INGRESOS DE GESTIÓN (CIFRAS A MILES DE PESOS)			
INTEGRACIÓN	2018	2017	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	46,321.9	46,120.6	
Ingresos Financieros	502.2	419.4	

TOTAL 46,824.1 46,540.0

### Gastos y Otras Pérdidas:

1. Los gastos de Funcionamiento que constituyen más del 80%, son los Servicios Personales con un importe de 30,933.6 (cifra en miles de pesos), y los Servicios Generales por un importe de 9,692.3 cifra en miles de pesos), ya que el personal y los servicios constituyen la parte más importante de la Procuraduría.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A MILES DE PESOS)			
INTEGRACIÓN	2018	2017	
Servicios Personales	30,933.6	31,543.1	
Materiales y Suministros	1,105.3	1,387.8	
Servicios Generales	9,692.4	10,200.9	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	-83.1		
Otros Gasto			
<b>TOTAL</b>	<b>41,648.2</b>	<b>43,217.3</b>	

### 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 55,381.8, así como por los bienes donados por un importe de 1,707.5, se han realizado algunas bajas, y se realizó la reposición en algunos casos.

2. Se agrega al Resultado de ejercicios Anteriores, el resultado 2017 por (12,718.8), dando un total de (38,187.1); la revaluación de los Bienes es por un monto acumulado de 5,984.2; y el resultado del ejercicio, que fue por un monto de 5,176.0 Así mismo, derivado de las revisiones del ejercicio 2015, principalmente por el traspaso de los fondos de provisiones a la cuenta de inversión, se afectó la cuenta Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores por un importe de 5,604.7.

### 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 A MILES DE PESOS)			
RUBRO	2018	2017	
Efectivo en Bancos – Tesorería			

Efectivo en Bancos – Dependencias	8,077.4	10,819.5
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	18,867.5	21,250.8
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	<b>26,944.9</b>	<b>32,070.3</b>

2. Durante el presente ejercicio no se ha realizado compras de bienes muebles.

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 A MILES DE PESOS)			
INTEGRACIÓN	2018	2017	
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	5,259.1	3,237.3	
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo			
Depreciación			
Amortización			
Bajas y movimientos del Inventarios	-83.1	85.5	
Estimaciones por pérdida o deterioro			
<b>TOTAL</b>	<b>5,176.0</b>	<b>3,322.7</b>	

## 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

1. La Procuraduría no cuenta con valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito.
2. La Administración de la Procuraduría decidió contabilizar en cuentas de orden, el valor de las obligaciones por servicios futuros, de indemnizaciones al personal, el cual asciende al 31 de diciembre de 2017 a 27,831.6 (Cifra en miles de pesos), con base a los estudios actuariales.
3. La Procuraduría no cuenta con contratos firmados de construcciones.

De la misma manera se 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, a la Asamblea Legislativa y a los ciudadanos.

La situación financiera de la Procuraduría, se presenta 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 para gasto corriente y de inversión.

### **3. Autorización e Historia**

a) La Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial, 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 8 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 la nueva Subprocuraduría.

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 su última modificación el 18 de diciembre de 2014 a través de 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 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 y Delegaciones, 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 competencia de la Procuraduría, así como aplicar la mediación y el arbitraje, como mecanismos alternativos de solución de controversias. Entre otras.

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, con dictamen numero E-PAOT-31/011116 con vigencia noviembre 2016. Y 58 plazas de personal técnico operativo, autorizadas por la Oficialía Mayor, mediante dictamen numero 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.

#### 4. 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 SFCDMX/DGCNCP/3812/2017 de fecha 25 de Agosto de 2017 y a partir del mes de diciembre del 2013, se adquirió el Sistema de Contabilidad Armonizada el cual 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.

## 5. 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.

Derivado a que en la Procuraduría 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 aprueba la constitución de la reserva para pagos de antigüedad, finiquitos y liquidaciones al personal.

f) Al término del ejercicio 2005, la Procuraduría adoptó la política de obtener el estudio actuarial correspondiente.

g) 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

27,631.5 (Cifra en miles de pesos) contribuciones futuras y Contribuciones pasadas por un monto de 15,370.1 (cifra en miles de pesos), hasta diciembre del 2017.

## 6. 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.

## 7. 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 o en su caso el artículo 31 de la misma Ley.

- b) En la amortización del software se considera la vigencia del contrato para determinar el porcentaje del mismo y los artículos mencionados en el párrafo anterior.
- 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) La Procuraduría no tiene bienes construidos.
- 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.

La procuraduría no tiene variaciones en el activo, por ninguno de los siguientes temas:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de organismos descentralizados.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

## **8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

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

## **9. Reporte de la Recaudación**

- a) No se tiene recaudaciones, los únicos ingresos que tiene la Procuraduría adicionales a las aportaciones locales, son derivadas por Rendimientos Bancarios o venta de Bases mismas que se reintegran en el primer trimestre del año siguiente.
- b) La Procuraduría no cuenta con recaudación.

## **10. 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.

## **11. Calificaciones otorgadas**

No se tienen transacciones que den calificación crediticia.

---

## **12. 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.

## **13. Información por Segmentos**

La Procuraduría no tiene información por Segmentos.