

ACUSE

CON ANEXOS

CDMX
CIUDAD DE MÉXICO



México, D.F. a 12 de noviembre de 2018

PAOT-05-300/400-02008-2018

C.P. EMILIO VÁZQUEZ ALFARO
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 octubre 2018.

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

ATENTAMENTE
LA COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. ORALIA RESÉNDIZ MARQUEZ





PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL

Montos pagados por ayudas y subsidios

Periodo (trimestre ENERO/SEPTIEMBRE del año 2018)

[illegible]



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 84,298,415
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 84,298,415

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Ingresos Financieros 837,218
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 837,218

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

85,135,633

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales 72,098,736
Materiales y Suministros 52,308,796
Servicios Generales 2,180,532
17,609,408

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 114,064
Provisiones 114,064
Disminución de Inventarios
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia
Aumento por Insuficiencia de Provisiones
Otros Gastos

INVERSIÓN PÚBLICA

Inversión Pública no Capitalizable

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

72,212,800

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)

12,922,833

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

C.P. ILDA PATRICIA CACHO-SAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. ORNELA RESENDOS VARGUES

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/OCTUBRE 2018
(CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE OCTUBRE DE		VARIACIÓN	
	2018	2017	IMPORTE	PORCENTAJE
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. Fisc. Ant. Pend. de Liq.				
PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Participaciones y Aportaciones	84,298,415	81,168,989	3,129,426	4%
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	84,298,415	81,168,989	3,129,426	4%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
Ingresos Financieros	837,218	743,748	93,470	13%
Incremento por Variación de Inventarios				
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Various	837,218	743,748	93,470	13%
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	85,135,633	81,912,737	3,222,896	4%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	72,098,736	71,035,674	1,063,062	1%
Materiales y Suministros	52,308,796	52,873,187	(564,391)	-1%
Servicios Generales	2,180,532	2,087,424	93,108	5%
	17,609,908	16,095,063	1,514,845	9%
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	114,064	88,508	25,556	29%
Provisiones	114,064	88,482	25,582	29%
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos		26	(26)	-100%
INVERSIÓN PÚBLICA				
Inversión Pública no Capitalizable				
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	72,212,800	71,124,182	1,088,618	2%
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	12,922,833	10,788,555	2,134,278	20%

SUBPROCURADORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

C.P. ILDA PATRICIA CACHO-JAVIERES

LIC. ORALIA REYNOLDO MARQUEZ

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/OCTUBRE 2018
(CIFRAS A PESOS)

2018

2018

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	34,426,389	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,806,551
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,504,323	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	1,536,332	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(20,946)	Fond. y Bienes de Terc. en Gría. y/o Admón. a Corto Plazo	
Otros Activos Circulantes		Provisiones a Corto Plazo	360
		Otros Pasivos a Corto Plazo	
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	43,446,194	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	2,806,911
ACTIVO NO CIRCULANTE		PASIVO NO CIRCULANTE	
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	58,735,985	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	
Activos Intangibles	2,213,726	Fond. y Bienes de Terc. en Gría. y/o Admón. a Largo Plazo	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(43,300,647)	Provisiones a Largo Plazo	15,370,146
Activos Diferidos			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	15,370,146
Otros Activos No Circulantes		TOTAL DEL PASIVO	18,177,057
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	18,649,024	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
TOTAL DEL ACTIVO	62,095,218	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	56,757,596
		Aportaciones	55,381,829
		Donaciones de Capital	1,375,767
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	(12,839,435)
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	13,922,833
		Resultados de Ejercicios Anteriores	(37,733,736)
		Revalúos	5,984,163
		Reservas	
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	8,987,306
		EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBL. / PATRIM.	
		Resultado por Posición Monetaria	
		Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	18,649,024	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	43,918,161
TOTAL DEL ACTIVO	62,095,218	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	62,095,218

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

C.P. LIDA PATRICIA CASO JAVARES

LIC. ORALIA ESCOBAR HERNÁNDEZ

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



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

	AL 30 DE OCTUBRE DE		VARIACIÓN	
	2018	2017	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	34,426,385	32,445,861	1,980,524	6%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,504,323	7,447,694	56,629	1%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes	1,536,332	1,818,127	(281,795)	-15%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(20,846)	(20,846)		
Otros Activos Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	43,446,194	41,690,836	1,755,358	4%
ACTIVO NO CIRCULANTE				
Inversiones Financieras a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				
Bienes Muebles	58,735,985	55,338,449	3,397,536	6%
Activos Intangibles	2,213,726	1,848,124	365,602	20%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(42,300,687)	(35,559,906)	(6,740,781)	19%
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	18,649,024	21,626,667	(2,977,643)	-14%
TOTAL DE ACTIVO	62,095,218	63,317,503	(1,222,285)	-2%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,806,551	4,167,178	(1,360,627)	-33%
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				
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	2,806,911	6,577,139	(3,770,228)	-57%
PASIVO NO CIRCULANTE				
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%
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	15,370,146	8,322,921	7,047,225	85%
TOTAL DE PASIVO	18,177,057	14,900,060	3,276,997	22%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones	56,757,596	56,263,522	494,074	1%
Donaciones de Capital	55,381,829	54,894,701	487,128	1%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,375,767	1,368,821	6,946	1%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(12,839,435)	(7,846,079)	(4,993,356)	64%
Resultados de Ejercicios Anteriores	12,922,833	10,788,555	2,134,278	20%
Revalúos	(37,733,736)	(25,468,312)	(12,265,424)	48%
Reservas	5,984,162	4,836,672	1,147,490	24%
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	5,987,306	1,997,006	3,990,300	200%
EXCESO 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	43,918,161	48,417,443	(4,499,282)	-9%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	62,095,218	63,317,503	(1,222,285)	-2%

SUBSECRETARÍA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

C.P. LILIA PATRICIA CACHO JAVARES

LIC. ORALIA RESENDEZ MARRQUEZ

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 VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
ENERO/OCTUBRE 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
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DE EJERCICIO ANTERIOR 2016	56,091,563	(9,415,866)	(14,055,440)	4,836,672	37,456,
Aportaciones	626,452				626,
Donaciones de Capital	371,315				371,
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2016		(10,447,726)	1,336,629	1,147,490	(7,963,
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		3,607,714	(12,718,811)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(14,055,440)	14,055,440		
Revalúos					
Reservas				1,147,490	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2016					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2017	57,089,330	(19,863,592)	(12,718,811)	5,984,162	30,491,
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL 2017	504,239				504,
Aportaciones	139,324				
Donaciones de Capital	32,636				
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	332,279				
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2018		(12,718,811)	25,641,644		12,922,1
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			12,922,833		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(12,718,811)	12,718,811		
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2018					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2017	57,593,569	(32,582,403)	12,922,833	5,984,162	43,918,1

56757595
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

C.P. ILDA PATRICIA CÁDIZ TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. ORALIA 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 FINANCIEROS
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
ENERO OCTUBRE 2018
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2018	APLICACIÓN 2018
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		1,980,524
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		56,629
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	281,795	
Otros Activos Circulantes		
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		3,397,536
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		365,602
Activos Diferidos	6,740,781	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Documentos por Pagar a Corto Plazo		1,360,627
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		
Otros Pasivos a Corto Plazo		2,409,601
PASIVO NO CIRCULANTE		
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		
	7,047,225	
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones	487,128	
Donaciones de Capital	6,946	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,134,278	
Resultados de Ejercicios Anteriores		12,265,424
Revalúos		
Reservas	1,147,490	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	3,990,300	
EXCESO 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		
	21,835,943	21,835,943

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

C.P. ELDA PATRICIA RACHO-TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LIC. ORALIA RESENTE-MENDOZA

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 FLUJOS DE EFECTIVO
ENERO OCTUBRE 2018
(CIFRAS A PESOS)

RUBROS	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	85,135,633	81,912,737
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 Prec. de la Ley de Ingresos, Causados en Ejerc. Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	84,298,415	81,168,989
	837,218	743,748
APLICACIÓN	72,212,800	71,124,182
Servicios Personales		
Materiales y Suministros	52,308,796	52,873,187
Servicios Generales	2,180,532	2,067,424
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	17,605,408	16,095,063
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	114,064	88,508
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	12,922,833	10,788,555
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	(6,458,986)	1,722,124
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		576,462
Otros Orígenes de Inversión	(6,458,986)	1,145,662
APLICACIÓN	3,763,138	(4,449,948)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	3,397,536	(4,449,948)
Otras Aplicaciones de Inversión	365,602	
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(10,222,124)	6,172,072
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	11,545,239	12,131,041
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	11,545,239	12,131,041
APLICACIÓN	12,265,424	33,063,459
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	12,265,424	33,063,459
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(720,185)	(20,932,418)
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,980,524	(3,971,791)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	32,445,861	33,386,664
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	34,426,385	32,414,873

SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

COORDINADORA ADMINISTRATIVA

C.R. LIDA PATRICIA CACHO TAVARES

LIC. ORALIA RESENDI RAMÍREZ

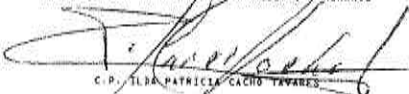
BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



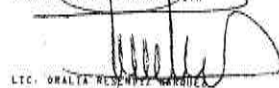
ESTADOS FINANCIEROS
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
ENERO/OCTUBRE 2018
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	58,963,312	21,914,782	18,782,876	62,095,218	3,131,906
ACTIVO CIRCULANTE	40,314,288	21,914,782	18,782,876	43,446,194	3,131,906
Efectivo y Equivalentes	31,258,221	11,607,723	8,439,559	34,426,385	3,168,164
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,430,450	10,074,397	10,000,524	7,504,323	73,873
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	1,646,463	232,662	342,793	1,536,332	(110,131)
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(20,846)			(20,846)	
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	18,649,024			18,649,024	
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo					
Bienes Im., Infraestructura y Construc. en Proceso					
Bienes Muebles	58,735,985			58,735,985	
Activos Intangibles	2,213,726			2,213,726	
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(42,300,687)			(42,300,687)	
Activos Diferidos					
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS


C.P. TILDA PATRICIA CACHO TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA


LIC. ORALTA RESUMPTA GARCIA

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



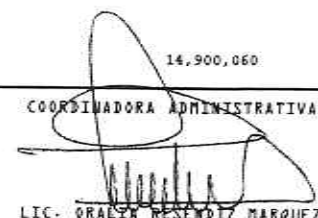
ESTADOS FINANCIEROS
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
ENERO/OCTUBRE 2018
(CIFRAS A PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
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			14,900,060	18,177,

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS


C.P. ILDA PATRICIA CACHO TAVARES

COORDINADORA ADMINISTRATIVA


LIC. GRACIA RESENDIZ MARQUEZ

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



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

FUENTE 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						
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	128,172,095		128,172,095	101,074,513	84,298,415	(43,873)
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO NETO						
TOTAL	128,172,095		128,172,095	101,074,513	84,298,415	(43,873)

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO	AMPLIACIONES /	INGRESO	INGRESO	INGRESO	DIFERENCIA
	ESTIMADO	REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
INGRESOS DEL GOBIERNO	128,172,095		128,172,095	50,200,183	46,325,538	(81,846.5)
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	(81,846.5)
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						
TOTAL	128,172,095		128,172,095	50,200,183	46,325,538	(81,846.55)



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
ENERO OCTUBRE 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	
ENT. PARAEST. Y FIDEICOM. NO EMP. Y NO FINANC. Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial de la CDMX	128,172,095		128,172,095	101,074,513	82,507,379	27,097,582

INSTITUCIONES PÚBLICAS DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ENT. PARAEST. EMP. NO FINANC. CON PARTICIP. ESTATAL MAY.

TOTAL DEL GASTO	128,172,095		128,172,095	101,074,513	82,507,379	27,097,582
-----------------	-------------	--	-------------	-------------	------------	------------



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/OCTUBRE 2018
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GASTO CORRIENTE	128,172,095	(1,675,000)	126,497,095	99,506,983	82,507,379	26,990,112
GASTO DE CAPITAL		1,675,000	1,675,000	1,567,530		107,470
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS						
PENSIONES Y JUBILACIONES						
PARTICIPACIONES						
TOTAL DEL GASTO	128,172,095		128,172,095	101,074,513	82,507,379	27,097,582

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
ENERO OCTUBRE 2018
(CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUMINJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
SERVICIOS PERSONALES	93,482,228	(124,388)	93,157,840	72,296,927	62,323,473	20,860,913
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	18,734,751	1,695,695	20,430,446	17,148,441	15,612,300	3,282,005
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,771,000		2,771,000	2,120,000	1,774,746	651,000
Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,278,304	1,266,635	10,544,939	4,547,286	2,639,164	5,996,953
Seguridad Social	14,189,313	1,426,294	15,615,607	12,448,501	10,879,155	3,167,106
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	29,508,860	4,120,404	43,637,268	36,873,419	31,418,108	7,763,849
Previsiones	9,000,000	(8,841,420)	158,580	188,580		
Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,683,500	(2,550)	2,680,950	2,543,778	1,969,473	137,172
Materiales de Admón., Emisión de Doc. y Art. Oficiales	1,325,000	(233,400)	1,091,600	1,084,600	880,571	7,000
Alimentos y Utensilios	105,000	57,750	162,750	150,777	83,086	11,973
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercializ	35,000		35,000	33,932	1,000	11,068
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	50,500	5,800	56,300	36,158	17,542	20,142
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	40,500	(17,000)	23,500	19,257	12,474	4,243
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	900,000	250,000	1,150,000	1,059,200	853,100	80,800
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos De	40,000	(10,000)	30,000	28,500		1,500
Materiales y Suministros Para Seguridad						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	187,500	(55,700)	131,800	131,354	121,320	446
SERVICIOS GENERALES	32,006,367	(1,348,082)	30,658,305	24,666,278	18,214,433	5,992,027
Servicios Básicos	4,165,000	187,178	4,352,178	3,924,176	3,134,341	408,000
Servicios de Arrendamiento	13,640,000	(760,876)	12,879,124	10,412,787	8,569,434	2,466,377
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	2,950,289	(797,050)	2,153,239	1,943,311	922,175	210,028
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	800,000		800,000	680,000	526,423	120,000
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Co	4,805,900	(916,780)	3,889,200	3,500,486	2,484,533	388,714
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	240,000		240,000	190,367	147,900	49,633
Servicios de Traslado y Viáticos	490,000		490,000	447,955	221,032	42,045
Servicios Oficiales	829,000	635,000	1,464,000	1,236,029	208,148	227,971
Otros Servicios Generales	4,086,178	824,388	4,910,566	2,331,267	2,000,567	2,079,299
TRANSF., ASIG., 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 Otros Análogos						
Transferencias a la Seguridad Social						
Donativos						
Transferencias al Exterior						
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		1,675,000	1,675,000	1,567,530		107,470
Mobiliario y Equipo de Administración		1,415,000	1,415,000	1,347,530		67,470
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio						
Vehículos y Equipo de Transporte		110,000	110,000	110,000		
Equipo de Defensa y Seguridad						
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas						
Activos Biológicos						
Bienes Inmuebles						
Activos Intangibles		150,000	150,000	110,000		40,000
INVERSIÓN PÚBLICA						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público						
Obra Pública en Bienes Propios						
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROV.						
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						
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
Participaciones						
Aportaciones						
Convenios						
DEUDA PÚBLICA						
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)						
TOTAL DEL GASTO	128,172,055		128,172,055	101,074,513	82,507,379	27,097,682



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
ENERO-OCTUBRE 2018
(CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	AMPLIACIONES	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUB EJERCICIO
	APROBADO	REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
GOBIERNO	128,172,095		128,172,095	101,074,513	82,507,379	27,097,582
Legislación						
Justicia	69,112,900		69,112,900	52,839,072	43,285,439	16,273,828
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	81,000		9,000
Otros Servicios Generales	58,969,195		58,969,195	48,154,441	39,221,940	10,814,754
DESARROLLO SOCIAL						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
DESARROLLO ECONÓMICO						
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						
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES						
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						
TOTAL DEL GASTO	128,172,095		128,172,095	101,074,513	82,507,379	27,097,582

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

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

A



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

C O N C E P T O	EGRESO	AMPLIACIONES	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	APROBADO	REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	

PROGRAMAS

Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios

Sujetos a Reglas de Operación
Otros Subsidios

Desarrollo 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 ABORRADORES DE LA BANCA

ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

NO APLICA

TOTAL DEL GASTO



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)

FECHA 09 DE NOVIEMBRE DE 2018

UNIDAD RESPONSABLE: PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DEL DISTRITO FEDERAL

CLAVE UEG: 30 PD PA

MES QUE REPORTA: OCTUBRE

ID	NOMBRE DEL PROYECTO	CLAVES PRESUPUESTALES INTEGRADAS AL PROYECTO					PRESUPUESTO ANUAL ASIGNADO AL PROYECTO POR CLAVE PRESUPUESTAL
		A	CENTRO GESTOR	POSICION PRESUPUESTAL	FONDO	PY	
1	Equipo de Cómputo (Servidor)	8	30PDPA	51512100	111180	A30PA8001	1,400,000
2	Mobiliario (Jaulas Transportadoras de animales)	8	30PDPA	51912100	111180	A30PA8001	15,000
3	Equipo Aeroespacial (Dones)	8	30PDPA	54312100	111180	A30PA8001	110,000
4	Software (Licencias de Antivirus)	8	30PDPA	59112100	111180	A30PA8001	150,000
5							
6							
7							
8							
9							
TOTAL UEG							1,675,000

ELABORÓ

FIRMA

NOMBRE: C.P. ILDA PATRICIA CACHO-TAVARES

CARGO: Subdirectora de Recursos Financieros y Humanos

AUTORIZO

FIRMA

NOMBRE: LIC. ORALIA RESÉNDIZ MÁRQUEZ

CARGO: Coordinadora Administrativa



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 09 DE NOVIEMBRE DE 2018

UNIDAD RESPONSABLE: PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DEL DISTRITO FEDERAL

a
MES QUE SE REPORTA: OCTUBRE

ID	NOMBRE DEL PROYECTO	CLAVES PRESUPUESTALES (C.F.) INTEGRADAS AL PROYECTO					PRESUPUESTO ANUAL MODIFICADO POR C.F. DEL PROYECTO	PRESUPUESTO PROGRAMADO POR C.F. DEL PROYECTO	GASTO MENSUAL EJERCIDO POR CLAVE PRESUPUESTAL	
		A	CENTRO GESTOR	POSICION PRESUPUESTAL	FONDO	PT			EJERCIDO	ACUMULADO
1	Equipo de Cómputo (Servidor)	8	30PDPA	51512100	111180	A30PA8001	1,400,000	0	0	0
2	Mobiliario (Jaulas Transportadoras de animales)	8	30PDPA	51912100	111180	A30PA8001	15,000	0	0	0
3	Equipo Aeroespacial (Dones)	8	30PDPA	54312100	111180	A30PA8001	119,000	0	0	0
4	Software (Licencias de Antivirus)	8	30PDPA	59112100	111180	A30PA8001	150,000	0	0	0
5										
6										
7										
8										
9										
TOTAL UEG							1,675,000	0	0	0

ELABORÓ

FIRMA

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

AUTORIZO

FIRMA

NOMBRE: LIC. ORALIA RESÉNDIZ MÁRQUEZ
CARGO: Coordinadora Administrativa

PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

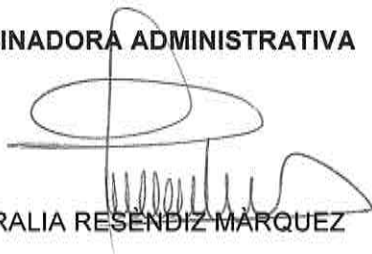
Derivado a que en la Procuraduría es aplicable el apartado A del 123 Constitucional y con base en el acuerdo aprobado en la Octava Sesión Ordinaria del Consejo de Gobierno, celebrada el día 24 de octubre de 2003, en el cual se aprueba la constitución de la reserva para pagos de antigüedad, finiquitos 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).

COORDINADORA ADMINISTRATIVA



LIC. ORALIA RESENDIZ MARQUEZ

**SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y
HUMANOS**



C.P. ILDA PATRICIA CACHO TAVARES

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

Consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Gasto de conformidad a los artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública.

Las notas que acompañan a los Presentes Estados Financieros son parte integral del mismo

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.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (CIFRAS A MILES DE PESOS)		
INTEGRACIÓN	2018	2017
HSBC MEXICO, S.A., CTA. 04020571782	15,154.1	10,887.1
SCOTIABANK CTA 1064999029	33.7	42.2
SCOTIABANK CTA 101357730		1.2
SCOTIABANK CTA 102860237	19,188.6	21,465.4
Fondo Rotatorio	50.0	50.0
TOTAL	34,426.4	32,445.9

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 7,504.3 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	7,504.3	7,447.7
TOTAL	7,504.3	7,447.7

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 valorarán 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	1,367.4	1,608.8
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	28.0	0.0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.0	41.4
Vestuario, Blancos Prendas de Protección y Artículos Deportivos	41.4	0.0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	98.7	86.1
Alimentos y Utensilios	.8	83.8
TOTAL	1,536.3	1,818.1

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 47,507.9 más la revaluación por un monto acumulado de 13,441.8. El monto acumulado de la depreciación da un importe de 35,417.7 y su revaluación por 6,888.0.

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	6,994.9	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	887.0	830.8	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	807.5	756.8	
Cámaras Fotográficas y de Video	1,002.7	940.2	
Otros Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo	61.6	57.7	
Equipo Médico y de Laboratorio	882.4	826.4	
Instrumental Médico y de Laboratorio	5,490.3	5,111.1	
Vehículos y Equipo de Transporte	13,645.2	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	3,449.8	3,230.9	
Herramientas y Maquinarias-Herramientas	2.7	2.5	
Otros Equipos	1,676.7	1,564.6	
Software	2,213.7	1,848.1	
TOTAL	60,979.7	57,186.6	

Estimaciones y Deterioros

10. Derivado de la revisión de los Bienes almacenables, se creó la estimación por perdida y deterioro de Activos Circulantes, por un monto de 20.8 (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 84,298.4 (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	84,298.4	81,168.9
Ingresos Financieros	837.2	743.7
TOTAL	85,135.6	81,912.6

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Los gastos de Funcionamiento que constituyen más del 80%, son los Servicios Personales con un importe de 52,308.8 (cifra en miles de pesos), y los Servicios Generales por un importe de 17,609.4 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	52,308.8	52,873.2	
Materiales y Suministros	2,180.5	2067.4	
Servicios Generales	17,609.4	16,095.1	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	114.1	88.5	
Otros Gasto			
TOTAL	72,222.8	71,035.7	

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 1,375.8 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 (37,733.7); 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 10,692.3 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 5,987.3.

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	50.0	50.0	
Efectivo en Bancos – Dependencias	15,187.8	10,930.4	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	19,188.6	21,465.5	
Fondos con Afectación Específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros			
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	34,426.4	32,445.9	

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	12,922.8	10,788.5	
Movimientos de Partidas o Rubros que no afectan al Efectivo			
Depreciación			
Amortización			
Bajas y movimientos del Inventarios		88.5	
Estimaciones por pérdida o deterioro			
TOTAL	12,922.8	10,877.0	

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 acuerdos 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

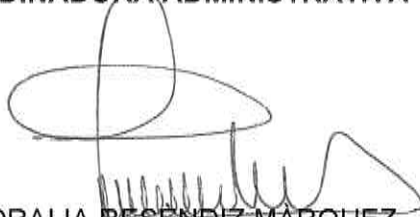
- a) Las principales Políticas de control interno se encuentran en las políticas generales de Administración.

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.

COORDINADORA ADMINISTRATIVA



LIC. ORALIA RESENDIZ MARQUEZ

**SUBDIRECTORA DE RECURSOS
FINANCIEROS Y HUMANOS**



C.P. ILDA PATRICIA CACHO TAVARES

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

Consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Ejecutora del Gasto de conformidad a los artículos 44, 125 y 126 de la Ley de Presupuesto y Gasto Eficiente de la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública.

Las notas que acompañan a los Presentes Estados Financieros son parte integral del mismo