



AGUISE
PAOT

COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

Ciudad de México a 30 de abril de 2019

Oficio: PAOT-05-300/400-0915/2019

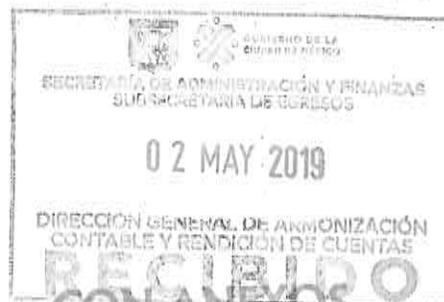
MTRO. GERARDO ALMONTE LÓPEZ
Director General de Armonización Contable
y Rendición de Cuentas de la SAFCDMX
Presente

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 29, 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 enero 2019.

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

ATENTAMENTE
EL COORDINADOR ADMINISTRATIVO

LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA



02998

C.c.c.e.p. Lic. Mariana Boy Tamborrell; Procuradora Ambiental y del Ordenamiento Territorial de la Ciudad de México

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

2019

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE LA GESTIÓN

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
 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 4,751,255
 Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 4,751,255

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Ingresos Financieros 78,157
 Incremento por Variación de Inventarios 78,157
 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia
 Disminución del Exceso de Provisiones
 Otros Ingresos y Beneficios Varios

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

4,829,412

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales 4,571,421
 Materiales y Suministros 4,325,168
 Servicios Generales 125,179
 121,074

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

INVERSIÓN PÚBLICA

Inversión Pública no Capitalizable

TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

4,571,421

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)

257,991

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS


 ILDA PATRICIA CASADO TAVARES

LIC. NIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA


 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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 ACTIVIDADES COMPARATIVO
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE ENERO DE		VARIACIÓN	
	2019	2018	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 Franc. de la Ley de Ing., Causados en Ej. Fisc. Ant. Bend. de Liq.				
PARTICIPACIONES, APORT., TRANSF., ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
Participaciones y Aportaciones	4,751,255	4,302,714	448,541	10%
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,751,255	4,302,714	448,541	10%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
Ingresos Financieros	78,157	91,637	(13,480)	-15%
Incremento por Variación de Inventarios	78,157	91,637	(13,480)	-15%
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios				
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	4,029,412	4,394,351	435,061	10%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	4,571,421	4,607,626	(36,205)	-1%
Materiales y Suministros	4,325,168	4,378,906	(53,738)	-1%
Servicios Generales	135,179	111,706	23,473	10%
	121,074	115,014	6,060	5%
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				
INVERSIÓN PÚBLICA				
Inversión Pública no Capitalizable				
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	4,571,421	4,607,626	(36,205)	-1%
RESULTADOS DEL EJERCICIO (ENERO / DICIEMBRE)	257,991	(213,275)	471,266	-221%

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y FIANANOS

[Firma manuscrita]
 ILDA PATRICIA CACHO SAUCÉS

LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA

[Firma manuscrita]
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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

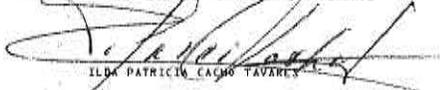
ESTADOS FINANCIEROS
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

2019

2019

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	22,423,110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,516,090
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,427,815	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	1,364,982	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(20,846)	Fond. y Bienes de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Corto Plazo	
Otros Activos Circulantes		Provisiones a Corto Plazo	1,056,113
		Otros Pasivos a Corto Plazo	57,666
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	41,195,061	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	12,630,769
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	58,934,655	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	
Activos Intangibles	2,423,267	Fond. y Bienes de Terc. en Gtia. y/o Admón. a Largo Plazo	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(49,174,983)	Provisiones a Largo Plazo	19,553,104
Activos Diferidos			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	19,553,104
Otros Activos No Circulantes		TOTAL DEL PASIVO	32,183,873
		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	57,935,640
		Aportaciones	56,303,428
		Donaciones de Capital	1,632,212
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	(32,741,563)
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	257,991
		Resultados de Ejercicios Anteriores	(45,263,820)
		Revalúos	6,267,037
		Reservas	
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	5,987,289
		EXCISO O INDEB. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚB./PATRIM.	
		Resultado por Posición Monetaria	
		Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	16,182,949	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	25,194,137
TOTAL DEL ACTIVO	57,378,010	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	57,378,010

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS


 ILDA PATRICIA CACHO TAVARES

LIC. RIGUEL ÁNGEL ALBUQUERQUE GARCÍA


 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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 SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

	AL 30 DE ENERO DE		VARIACIÓN	
	2019	2018	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	32,423,110	28,181,092	7,242,018	29%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,427,815	7,442,697	(14,882)	0%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes	1,364,982	1,656,777	(291,795)	-18%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(20,846)	(20,846)		
Otros Activos Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	41,195,061	34,259,720	6,935,341	20%
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	58,934,665	59,119,703	(185,038)	0%
Activos Intangibles	2,423,267	2,213,726	209,541	9%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(45,174,983)	(41,074,582)	(2,100,401)	5%
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	16,182,949	18,258,847	(2,075,898)	-11%
TOTAL DE ACTIVO	57,378,010	52,518,567	4,859,443	9%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,516,990	5,695,960	5,861,030	104%
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	1,056,113	306,443	749,670	245%
Otros Pasivos a Corto Plazo	57,666	908,205	(850,539)	-94%
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	12,630,769	6,870,608	5,760,161	84%
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	19,553,104	15,370,146	4,182,958	27%
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	19,553,104	15,370,146	4,182,958	27%
TOTAL DE PASIVO	32,183,873	22,240,754	9,943,119	45%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones	57,935,640	57,089,329	846,311	1%
Donaciones de Capital	56,303,428	55,381,828	921,600	2%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,632,212	1,707,501	(75,289)	-4%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(32,741,503)	(26,811,516)	(5,929,987)	23%
Resultados de Ejercicios Anteriores	257,991	(213,275)	471,266	-221%
Revalúos	(45,253,820)	(38,187,123)	(7,066,697)	19%
Reservas	6,267,037	5,984,162	282,875	5%
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	5,987,289	5,604,720	382,569	7%
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	25,194,137	30,277,813	(5,083,676)	-17%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	57,378,010	52,518,567	4,859,443	9%

SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

LIC. RIGOBERTO ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA

ILDA PATRICIA CASO TRAVES

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BASTA 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
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUÍDO	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 2017	57,089,330	(13,879,430)	(12,718,811)		30,491,089
Aportaciones	921,599				921,599
Donaciones de Capital	(75,289)				(75,289)
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2017		(12,718,812)	5,652,114	665,439	(6,401,259)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			(7,066,698)		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(12,718,812)	12,718,812		
Revalúos				282,874	
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				382,565	
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2018	57,935,640	(26,598,242)	(7,066,697)	665,439	24,936,140
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL 2019					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2019		(7,066,698)	7,324,689		257,991
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			257,991		
Resultados de Ejercicio Anteriores		(7,066,698)	7,066,698		
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2019					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2019	57,935,640	(33,664,940)	257,992	665,439	25,194,131

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA

ILDA PATRICIA LACHO YAVARÉS

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2019	APLICACIÓN 2019
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes		7,242,018
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,882	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	291,795	
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	185,038	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		209,541
Activos Diferidos	2,100,401	
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	5,861,030	
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	749,670	
Otros Pasivos a Corto Plazo		850,539
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	4,182,958	
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones		
Donaciones de Capital	921,600	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		75,289
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	471,266	
Resultados de Ejercicios Anteriores		7,066,697
Resalvos	282,875	
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	382,569	
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	15,444,084	15,444,084

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

ILDA PATRICIA CALVO TAVARES

LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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 FLUJOS DE EFECTIVO
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

RUBROS	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	4,829,412	4,394,351
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 Prac. de la Ley de Ingresos, Causados en Ejerc. Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	4,751,255	4,302,714
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	78,157	91,637
APLICACIÓN	4,571,421	4,607,626
Servicios Personales		
Materiales y Suministros	4,325,168	4,378,906
Servicios Generales	125,179	113,706
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	121,074	115,014
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		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	257,991	(213,275)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	(185,039)	2,145,200
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	(185,039)	2,145,200
APLICACIÓN	(1,890,860)	(3,284,342)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	(1,890,860)	(3,284,342)
Otras Aplicaciones de Inversión		
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	1,705,821	5,429,542
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	(1,963,812)	(4,174,288)
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	(1,963,812)	(4,174,288)
APLICACIÓN	(7,242,018)	8,352,062
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	(7,242,018)	11,181,093
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	5,278,206	(12,826,350)
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7,242,018	(7,310,083)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	25,181,092	32,491,175
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	32,423,110	25,181,092

SUBSECRETARÍA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

[Firma]
 ILDA PATRICIA CASO TAVARES

LIC. RIGUEL ANGE FIGUEROA GARCIA

(7,242,018) (7,242,018)

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	BALDO		ABONOS		VARIACIÓN DEL PERIODO
	INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	DEL PERIODO	FINAL	
ACTIVO	65,573,497	10,957,910	19,153,397	57,378,010	(8,195,487)
ACTIVO CIRCULANTE	49,390,548	10,957,910	19,153,397	41,195,061	(8,195,487)
Efectivo y Equivalentes	40,562,519	6,133,584	14,373,993	32,423,110	(8,140,409)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,357,714	4,824,326	4,784,225	7,427,819	70,101
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	1,490,161		125,179	1,364,982	(125,179)
Reserv. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(30,846)			(30,846)	
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	16,182,949			16,182,949	
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo					
Bienes Im., Infraestructura y Construc. en Proceso					
Bienes Muebles	58,934,665			58,934,665	
Activos Intangibles	2,423,267			2,423,267	
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(45,174,983)			(45,174,983)	
Activos Diferidos					
Reserv. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

[Firma manuscrita]
 LIC. PATRICIA CRON LAVARES

LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA

[Firma manuscrita]
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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
 ene-19
 (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			22,240,754	32,183,873
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			22,240,754	32,183,873

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS


 ILYA PATRICIA LACHO TÁVARES

LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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
 ene-19
 (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	120,305,869		120,305,869	6,800,384	4,751,295	(115,554,614)
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO NETO						
TOTAL	120,305,869		120,305,869	6,800,384	4,751,295	(115,554,614)

INGRESOS EXCEDENTES

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	INGRESO	INGRESO	INGRESO	DIFERENCIA
	ESTIMADO		MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
INGRESOS DEL GOBIERNO						
IMPUESTOS						
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS						
DERECHOS						
PRODUCTOS						
Corriente						
Capital						
APROVECHAMIENTOS						
Corriente						
Capital						
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
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						

INGRESOS EXCEDENTES

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO APROBADO	EGRESO AMPLIACIONES / REDUCCIONES	EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	EGRESO PAGADO	SUB EJERCICIO
ST. Y FIDEICOM. NO EMP. Y NO FINANC.						
IA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX	120,305,869		120,305,869	6,800,384	4,751,255	113,505,485

RES PÚBLICAS DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ST. EMP. NO FINANC. CON PARTICIP. ESTATAL MAY.

TOTAL DEL GASTO	120,305,869		120,305,869	6,800,384	4,751,255	113,505,485
-----------------	-------------	--	-------------	-----------	-----------	-------------

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)
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO APROBADO	EGRESO AMPLIACIONES / REDUCCIONES	EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	EGRESO PAGADO	SUBEJERCICIO
RIENTE	120,305,869		120,305,869	6,800,384	4,751,255	113,505,485
CAPITAL						
CIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS						
Y JUBILACIONES						
IONES						
TOTAL DEL GASTO	120,305,869		120,305,869	6,800,384	4,751,255	113,505,485

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)
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
SERVICIOS PERSONALES	86,512,977		86,512,977	5,421,488	4,751,256	81,091,521
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	20,430,447		20,430,447	1,702,537	1,702,537	18,727,910
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,485,500		1,485,500			1,485,500
Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,602,939		7,602,939			7,602,939
Seguridad Social	15,615,607		15,615,607	670,200		14,945,407
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	40,292,984		40,292,984	3,048,719	3,048,719	37,244,265
Provisiones	1,085,500		1,085,500			1,085,500
Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,701,799		3,701,799	104,100		3,597,699
Materiales de Admón., Emisión de Doc. y Art. Oficiales	1,325,000		1,325,000			1,325,000
Alimentos y Utensilios	318,620		318,620			318,620
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercial	82,745		82,745			82,745
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	65,000		65,000			65,000
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	77,910		77,910			77,910
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,250,000		1,250,000	104,100		1,145,900
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos P	30,000		30,000			30,000
Materiales y Suministros Para Seguridad						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	651,524		651,524			651,524
SERVICIOS GENERALES	20,091,093		20,091,093	1,374,828		20,016,265
Servicios Básicos	4,552,576		4,552,576			4,552,576
Servicios de Arrendamiento	13,078,000		13,078,000	1,095,900		13,782,100
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	1,600,447		1,600,447			1,600,447
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	790,000		790,000			790,000
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y C	4,601,892		4,601,892			4,601,892
Servicios de Comunicación Social y Publicidad						
Servicios de Traslado y Viáticos	606,000		606,000			606,000
Servicios Oficiales						
Otros Servicios Generales	4,062,178		4,062,178	170,928		3,891,250
TRANSP., ASIG., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						
Transferencias al Ramo 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						
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						
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 (Adc'as)						
TOTAL DEL GASTO	120,305,869		120,305,869	6,800,314	4,751,256	113,505,405

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	AMPLIACIONES	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	APROBADO	REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
slación	120,305,869		120,305,869	6,800,384	4,751,255	113,505,485
icia	67,291,613		67,291,613	4,193,092	3,598,721	63,098,521
dinación de la Política de Gobierno						
ciones Exteriores						
los Financieros y Hacendarios						
ridad Nacional	45,000		45,000			45,000
los de Orden Público y de Seguridad Interior						
s Servicios Generales	52,969,256		52,969,256	2,607,292	1,152,534	50,361,964
) SOCIAL						
cción Ambiental						
enda y Servicios a la Comunidad						
d						
cción, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
cción						
cción Social						
s Asuntos Sociales						
) ECONÓMICO						
los Económicos, Comerciales y Laborales en General						
pecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
ustibles y Energía						
ría, Manufacturas y Construcción						
porte						
nicaciones						
smo						
ria, Tecnología e Innovación						
s Industrias y Otros Asuntos Económicos						
) CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES						
acciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
ferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno						
imiento del Sistema Financiero						
ios de Ejercicios Fiscales Anteriores						
TOTAL DEL GASTO	120,305,869		120,305,869	6,800,384	4,751,255	113,505,485

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
ENDEUDAMIENTO NETO
ene-19
(CIFRAS A PESOS)

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO
CRÉDITOS BANCARIOS	/ COLOCACIÓN		NETO
<h1>NO APLICA</h1>			
Total de Créditos Bancarios			

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

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

ESTADOS PRESUPUESTARIOS
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
 ene-19
 (CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	AMPLIACIONES	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBJERCICIO
	AFROBADO	/ REDOCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Idios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	90,275,155		90,275,155	5,600,384	4,751,255	84,674,771
Sujetos a Reglas de Operación						
Otros Subsidios						
Apoyo de las Funciones	90,275,155		90,275,155	5,600,384	4,751,255	84,674,771
Prestación de Servicios Públicos	90,275,155		90,275,155	5,600,384	4,751,255	84,674,771
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						
Comisos						
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional						
Desastres Naturales						
Pensiones						
Pensiones y Jubilaciones						
Aportaciones a la Seguridad Social						
Aportaciones a Fondos de Estabilización						
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones						
Uso de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado						
DEBIDAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS						
INTERES, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y ACREEDORES DE LA BANCA						
DEBIDOS EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES						
TOTAL DEL GASTO	90,275,155		90,275,155	5,600,384	4,751,255	84,674,771



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



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	2019	2018	
HSBC MEXICO,S.A., CTA. 04020571782	12,960.7	3,429.4	
SCOTIABANK CTA 1064999029	32.2	40.6	
SCOTIABANK CTA 101357730		.1	
SCOTIABANK CTA 102860237	19,430.2	21,711.0	
Fondo Rotatorio			
TOTAL	32,423.1	25,181.1	

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 7,427.8 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:



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



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 2,064.9 la diferencia corresponde a la revaluación por un monto de 358.3. La amortización acumulada da un total de 1,548.2 y su revaluación acumulada de 189.0. Las características son idénticas a las utilizadas en los Bienes Muebles.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (CIFRAS A MILES DE PESOS)		
INTEGRACIÓN	2019	2018
Muebles de Oficina y Estantería	7,192.1	6,992.0
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	100.5	97.7
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	18,150.6	16,667.8
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	992.1	887.0
Equipos y Aparatos Audiovisuales	830.2	811.5
Cámaras Fotográficas y de Video	1,311.0	1,002.7
Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	63.3	61.6
Equipo Médico y de Laboratorio	907.3	882.4
Instrumental Médico y de Laboratorio	5,645.2	5,490.4
Vehículos y Equipo de Transporte	13,438.7	14,019.7
Carrocerías y Remolques	86.5	84.1
Otros Equipos de transporte	1,420.0	1,382.7
Maquinaria y Equipo Agropecuario	34.4	33.5
Maquinaria y Equipo de Construcción	903.8	879.0
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	188.4	183.3
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	4,635.0	4,515.2
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Electrónicos	1,656.9	3,449.7
Herramientas y Maquinarias-Herramientas	2.8	2.7
Otros Equipos	1,724.0	1,676.7
Software	2,423.3	2,213.7
TOTAL	61,357.9	61,333.4

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 20.9 (cifras en miles de pesos), por los artículos que son de Lento y Nulo Movimiento.



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



Gastos y Otras Pérdidas:

1. Los gastos de Funcionamiento que constituyen más del 80%, son los Servicios Personales con un importe de 4,325.2 (cifra en miles de pesos), y los Servicios Generales por un importe de 121.0 (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	2019	2018	
Servicios Personales	4,325.2	4,378.9	
Materiales y Suministros	125.2	113.7	
Servicios Generales	121.1	115.0	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	0.0	0.0	
Otros Gasto	0.0	0.0	
TOTAL	4,598.5	4,607.6	

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

1. El patrimonio de la Procuraduría se integra por las aportaciones que le han realizado por un monto de 56,303.4, así como por los bienes donados por un importe de 1,632.2, se han realizado algunas bajas, y se realizó la reposición en algunos casos.

2. Se agrega al Resultado de ejercicios Anteriores, el resultado 2018 por (7,066.7), dando un total de (45,253.8); la revaluación de los Bienes es por un monto acumulado de 6,297.0; y el resultado del ejercicio, que fue por un monto de (258.0). 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 5,987.3.

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	2019	2018	
Efectivo en Bancos – Tesorería			
Efectivo en Bancos – Dependencias	12,992.9	3,470.1	



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



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 2018 a 33,727.9 (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 de la Ciudad de México, es un organismo público descentralizado de la Administración Pública de la Ciudad de México, con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía operativa y financiera, fue constituida mediante decreto publicado en la Gaceta Oficial del Gobierno Local el día 24 de abril de 2001.

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

b) Con respecto a los principales cambios a su estructura, a la fecha se han llevado a cabo 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



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



Ejercer en el ámbito de sus facultades, los derechos que asisten a víctimas u ofendidos de delitos, a la luz de la normatividad aplicable, ante las autoridades administrativas y jurisdiccionales locales o federales en materia penal, respecto a los procesos y procedimientos relacionados con delitos ambientales o de cualquier otra índole que tenga un efecto negativo en el ambiente, ordenamiento territorial, protección y bienestar animal o que atenten directamente contra el patrimonio y seguridad de la Procuraduría y su personal en el ejercicio de sus funciones; así mismo, fungir cuando sea requerido por autoridad competente como consultor técnico en los procesos y procedimientos penales;

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;

Requerir a las autoridades competentes la documentación necesaria, el acceso a la información contenida en los registros, archivos y bases de datos, a efecto de allegarse de elementos que le permitan investigar posibles infracciones a las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial. Se tendrá como excepción a la presente atribución la información que tenga carácter de confidencial o reservada en términos de las disposiciones aplicables;

Realizar actos de vigilancia para constatar el cumplimiento de las disposiciones jurídicas en materia ambiental, del ordenamiento territorial y de protección y bienestar animal, así como practicar reconocimientos de hechos para la substanciación del procedimiento administrativo de investigación.

Para ejecutar dichas acciones la Procuraduría podrá requerir el apoyo de la fuerza pública o de otras autoridades.

En los casos de que se entiendan dichas acciones con los propietarios, poseedores o responsables de tales bienes y lugares, éstos estarán obligados a proporcionar todas las facilidades que se requieran para la realización de dichas actuaciones;

Requerir, de conformidad con la legislación aplicable en la materia, que se realicen las visitas de verificación o los actos de inspección por parte de las autoridades competentes, lo cual deberá realizar en un plazo máximo de 10 días hábiles, contados a partir de la solicitud, quienes deberán enviar un informe a la Procuraduría sobre el resultado de dichas visitas y el estatus del procedimiento a seguir, adjuntando copia de las documentales que acrediten la información, lo cual deberá realizarse en un plazo máximo de 10 días hábiles.



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



legislativas o de cualquier otro asunto de su competencia relacionados con la aplicación y cumplimiento de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial;

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, demarcaciones territoriales de la Ciudad de México y órganos desconcentrados de la administración pública, respecto de los derechos y obligaciones de los habitantes de la Ciudad de México, contenidos en las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial, así como de las gestiones a realizar entre otras autoridades e instancias competentes;

Concertar con organismos privados y sociales; instituciones de Investigación y educación y demás interesados, la realización de acciones vinculadas con el ejercicio de las atribuciones de la Procuraduría;

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 en amigable composición o en estricto derecho, como mecanismos alternativos de solución de controversias, informando en su caso a la autoridad competente del resultado;

Promover el cumplimiento voluntario de las disposiciones jurídicas, relacionadas con las materias de su competencia, así como acciones o mecanismos para que los responsables de obras o actividades que generen o puedan generar efectos adversos al ambiente y los recursos naturales, adopten voluntariamente prácticas adecuadas, para prevenir, evitar, minimizar o compensar esos efectos;

Ejercer ante el Tribunal de lo Contencioso Administrativo de la Ciudad de México y otros órganos jurisdiccionales, las acciones necesarias para representar los intereses de la Procuraduría, el interés legítimo de las personas que resulten o puedan resultar afectadas por actos, hechos u omisiones que impliquen o puedan implicar violaciones, incumplimientos o falta de aplicación de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial, de conformidad con las normas que en cada caso resulten aplicables; así como por riesgos o daños al ambiente, los recursos naturales y al patrimonio urbanístico arquitectónico de la Ciudad de México;

Participar, en coordinación con las autoridades competentes, en la formulación de normas ambientales y de ordenación, reglamentos, estudios y programas relacionados con las disposiciones jurídicas de su competencia;



CDMX

CIUDAD DE MÉXICO



Estos datos serán utilizados para el monitoreo y actualización constante de este recurso natural así como datos relacionados con el cuidado y preservación del medio ambiente.

La Procuraduría, será el organismo encargado de validar la información que genere e ingrese al SIG-PAOT, asimismo será ésta quien determine, de acuerdo con la legislación vigente en la materia, qué tipo de información será de uso restringido y cuál será de uso público, excepto aquellos casos en que la información sea generada por otras instituciones.

La Procuraduría incorporará la información que las dependencias cuyas atribuciones correspondan al uso, conservación, preservación y aprovechamiento del suelo, así como del ordenamiento territorial y cuidado del ambiente, aporten al SIGPAOT, realizando los procesos de revisión y publicación en un plazo máximo de 15 días hábiles, siempre que la información espacial se entregue de manera oficial, y ésta cumpla con su ficha de metadatos y las especificaciones técnicas y estándares cartográficos establecidos por la Procuraduría, para ser compatibles con la plataforma informática; y

Fomentar una cultura para el cumplimiento de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial. Para este propósito elaborará contenidos y materiales educativos a fin de ponerlos a disposición del público por los medios a su alcance;

Formular y difundir indicadores del cumplimiento de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial;

Otorgar reconocimientos a las personas que ajusten sus actividades al estricto cumplimiento de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial con excepción a lo relativo a los programas de autorregulación y auditorías ambientales y demás reconocimientos que emita la Secretaría. Sin que ello implique una licencia, permiso o autorización oponible en un procedimiento administrativo de verificación, inspección o jurisdiccional;

Desarrollar y operar sistemas de información, principalmente geográfica, para promover y vigilar el cumplimiento de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial, y

Las demás que le confieran otros ordenamientos legales

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



CDMX

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".



CDMX
CIUDAD DE MÉXICO



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.