



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
- 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 76,249,590
- Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 76,249,590

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

- Ingresos Financieros 478,917
- 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 478,917

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

76,728,507

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

- Servicios Personales 70,718,989
- Materiales y Suministros 52,305,162
- Servicios Generales 1,598,495
- 16,815,332

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 41,141
- Provisiones 41,085
- 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

70,760,130

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)

5,968,377

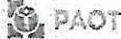
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

[Handwritten Signature]
 ILDA PATRICIA CACHO NAVARES

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

[Handwritten Signature]
 LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS 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 - SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS A PESOS)

	AL 31 DE SEPTIEMBRE 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 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	76,249,590	74,346,603	1,902,987	3%
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	76,249,590	74,346,603	1,902,987	3%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
Ingresos Financieros	478,927	753,410	(274,493)	-36%
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	478,927	753,410	(274,493)	-36%
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	76,728,507	75,100,013	1,628,494	2%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	70,718,989	64,293,612	6,425,377	10%
Materiales y Suministros	52,305,162	46,120,863	6,184,299	13%
Servicios Generales	1,598,495	1,837,739	(239,244)	-13%
	16,815,332	16,335,010	480,322	3%
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	41,141	114,066	(72,925)	-64%
Provisiones	41,085	114,064	(72,979)	-64%
Disminución de Inventarios				
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia				
Aumento por Insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos	56	2	54	2700%
INVERSIÓN PÚBLICA				
Inversión Pública no Capitalizable				
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	70,760,130	64,407,678	6,352,452	10%
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	5,968,377	10,692,335	(4,723,958)	-44%

SUBDIRECTORÍA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

ILDÁ PATRICIA CACHO TAVARES

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

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCIA

ESTADOS FINANCIEROS
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 ENERO - SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS A PESOS)

2019

2019

ACTIVO		PASIVO	
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	
Efectivo y Equivalentes	28,040,480	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,987,888
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,374,621	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	1,089,190	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(20,845)	Fond. y Bienes de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Corto Plazo	
Otros Activos Circulantes		Provisiones a Corto Plazo	179,798
		Otros Pasivos a Corto Plazo	
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	36,483,446	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	2,167,686
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>	
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	58,612,572	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	
Activos Intangibles	2,423,267	Fond. y Bienes de Terc. en Gtía. y/o Admón. a Largo Plazo	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(44,822,905)	Provisiones a Largo Plazo	19,553,104
Activos Diferidos		TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	19,553,104
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		TOTAL DEL PASIVO	21,720,790
Otros Activos No Circulantes		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	
		<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	58,006,711
		Aportaciones	56,339,815
		Donaciones de Capital	1,666,896
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
		<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u>	(27,031,121)
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,968,377
		Resultados de Ejercicios Anteriores	(45,253,822)
		Revalúos	6,267,036
		Reservas	
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	5,987,288
		<u>EXCESO O INSUF. EN LA ACT. DE LA HDA. PÚB./PATRIM.</u>	
		Resultado por Posición Monetaria	
		Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	16,212,934	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	30,975,590
TOTAL DEL ACTIVO	52,696,380	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	52,696,380

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

ELDA PATRICIA CACHO TAVARES

LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS 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 COMPARATIVO
ENERO - SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS A PESOS)

	AL 301 DE SEPTIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2019	2018	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
ACTIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes	28,040,480	31,258,221	(3,217,741)	-10%
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,374,621	7,430,450	(55,829)	-1%
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almacenes				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	1,089,190	1,646,463	(557,273)	-34%
Otros Activos Circulantes	(20,845)	(20,845)	1	0%
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	36,483,446	40,314,288	(3,830,842)	-10%
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	58,612,572	58,735,985	(123,413)	0%
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,423,267	2,213,726	209,541	9%
Activos Diferidos	(44,822,905)	(42,300,687)	(2,522,218)	6%
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes				
Otros Activos No Circulantes				
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	16,212,934	18,649,024	(2,436,090)	-13%
TOTAL DE ACTIVO	52,696,380	58,963,312	(6,266,932)	-11%
PASIVO				
PASIVO CIRCULANTE				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,987,888	1,905,143	82,745	4%
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	179,798	360	179,438	49844%
Otros Pasivos a Corto Plazo				
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	2,167,686	1,905,503	262,183	14%
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	21,720,790	17,275,649	4,445,141	26%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Aportaciones	58,006,711	56,757,596	1,249,115	2%
Donaciones de Capital	56,339,815	55,381,829	957,986	2%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,666,896	1,375,767	291,129	21%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(27,031,121)	(15,069,933)	(11,961,188)	79%
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,968,377	10,692,335	(4,723,958)	-44%
Revalúos	(45,253,822)	(37,733,736)	(7,520,086)	20%
Reservas	6,267,036	5,984,162	282,874	5%
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	5,987,288	5,987,306	(18)	0%
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	30,975,590	41,687,663	(10,712,073)	-26%
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	52,696,380	58,963,312	(6,266,932)	-11%

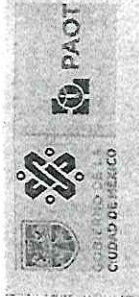
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

ILDA PATRICIA CACHO FAVARES

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

LIC. MIGUEL ANGEL FIGUEROA GARCIA

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS 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 SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE LA HACIENDA DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN 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)	(12,718,811)	30,491,089
Aportaciones de Capital	921,599				921,599
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	(75,289)				(75,289)
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2017		(12,718,811)	5,652,113	665,439	(6,401,259)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		(12,718,811)	12,718,811		
Resultados de Ejercicio Anteriores				282,874	282,874
Reservas				382,565	382,565
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 2018	57,935,640	(26,598,241)	(7,066,698)	665,439	24,936,140
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL 2019					
Aportaciones	71,073				71,073
Donaciones de Capital	36,386				36,386
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	34,687				
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2018		(7,066,698)	13,035,075	5,968,377	5,968,377
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		(7,066,698)	7,066,698		
Resultados de Ejercicio Anteriores					
Reservas					
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					
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO 2017	58,006,713	(33,664,939)	5,968,377	665,439	30,975,590

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

 TILDA PATRICIA CACHO TAVARES



~~COORDINADOR ADMINISTRATIVO~~

 LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS 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-SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	ORIGEN 2019	APLICACIÓN 2019
ACTIVO		
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		
Efectivo y Equivalentes	3,217,741	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	55,829	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	557,273	
Otros Activos Circulantes		1
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		
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	123,413	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		209,541
Activos Diferidos	2,522,218	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes		
Otros Activos No Circulantes		
PASIVO		
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Documentos por Pagar a Corto Plazo	82,745	
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	179,438	
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
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		
<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUTIVO</u>		
Aportaciones	957,986	
Donaciones de Capital	291,129	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<u>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</u>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		4,723,958
Resultados de Ejercicios Anteriores		7,520,086
Revalúos		
Reservas	282,874	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
		18
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACT. DE LA HDA. PÚBLICA/PATRIMONIO</u>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios		
TOTAL DE ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	12,453,604	12,453,604
<hr/> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 40%;"> <p>SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS</p>  <p>ILDA PATRICIA CACHO JAVARES</p> </div> <div style="width: 40%; text-align: right;"> <p>COORDINADOR ADMINISTRATIVO</p>  <p>LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA</p> </div> </div> <p style="text-align: center;">BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR</p>		



ESTADOS FINANCIEROS
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 ENERO SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS A PESOS)

	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	76,728,507	75,100,013
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamiento de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Frac. de la Ley de Ingresos, Causados en Ejerc. Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	76,249,590	74,346,603
Participaciones y Aportaciones	478,917	753,410
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación		
APLICACIÓN	70,760,130	64,407,678
Servicios Personales		
Materiales y Suministros	52,305,162	46,120,863
Servicios Generales	1,598,495	1,837,739
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	16,815,332	16,335,010
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	41,141	114,066
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	5,968,377	10,692,335
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	71,686	1,973,299
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		825,808
Otros Orígenes de Inversión	71,686	1,147,491
APLICACIÓN	209,541	(875,096)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	209,541	(875,096)
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(137,855)	2,848,395
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	2,046,073	5,132,847
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	2,046,073	5,132,847
APLICACIÓN	11,094,336	16,574,219
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	11,094,336	16,574,219
FLUJOS NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(9,048,263)	(11,441,372)
INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(3,217,741)	2,099,358
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	31,258,221	29,087,177
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	28,040,480	31,186,535

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

LIC. PATRICIA CACHO TAVARES

LIC. MIGUEL ANGEL FIGUEROA GARCIA

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

ESTADOS FINANCIEROS
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
 ENERO SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS A PESOS)

CONCEPTO	SALDO	CARGOS	ABONOS	SALDO	VARIACIÓN
	INICIAL	DEL PERIODO	DEL PERIODO	FINAL	DEL PERIODO
ACTIVO	50,742,129	26,385,124	24,430,873	52,696,380	1,954,251
ACTIVO CIRCULANTE	34,554,399	26,350,742	24,421,695	36,483,446	1,929,047
Efectivo y Equivalentes	26,334,929	14,818,318	13,112,767	28,040,480	1,705,551
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,370,010	11,030,581	11,025,970	7,374,621	4,611
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes	870,305	501,843	282,958	1,089,190	218,885
Estim. por Pérdida o Deterioro de Act. Circulantes	(20,845)			(20,845)	
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTE	16,187,730	34,382	9,178	16,212,934	25,204
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Der. a Recibir Efect. o Equiv. a Largo Plazo					
Bienes Inm., Infraestructura y Construc. en Proceso					
Bienes Muebles	58,589,804	31,946	9,178	58,612,572	22,768
Activos Intangibles	2,423,267			2,423,267	
Depreciación, Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	(44,825,341)	2,436		(44,822,905)	2,436
Activos Diferidos					
Estim. por Pérdida o Det. de Act. No Circulantes					
Otros Activos No Circulantes					

SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS

ILDA PATRICIA CACHO TAVARES

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

LIC. MIGUEL ÁNGEL FIGUEROA GARCÍA

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS 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 DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
 ENERO SEPTIEMBRE 2019
 (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			21,720,790	21,720,790
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			17,275,649	17,275,649
OTROS PASIVOS				
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			21,720,790	21,720,790
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS Y HUMANOS				
 ILDA PATRICIA CACHO-TAVARES			 LIC. MIGUEL ANGEL FIGUEROA GARCIA	
BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR				
COORDINADOR ADMINISTRATIVO				

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



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
 ENERO SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS A PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	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	120,305,869	76,285,977		(44,019,892)
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS							
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO NETO							
TOTAL	120,305,869		120,305,869	120,305,869	76,285,977		(44,019,892)

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	INGRESO	DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	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							

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





ESTADOS PRESUPUESTARIOS
 PROCURADURIA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
 ENERO SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO		EGRESO		EGRESO		SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO		
ENT. PARAEST. Y FIDEICOM. NO EMP. Y NO FINANCIEROS	120,305,869		120,305,869	120,305,869	65,295,407	76,162,637	
Procuraduría Ambiental y del Ordenamiento Territorial de la CDMX							

INSTITUCIONES PÚBLICAS DE LA SEGURIDAD SOCIAL

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

TOTAL DEL GASTO	120,305,869	120,305,869	120,305,869	120,305,869	65,295,407	
-----------------	-------------	-------------	-------------	-------------	------------	--

Bajo protesta de decir verdad declaramos 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 DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
 ENERO SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO		
GASTO CORRIENTE	120,305,869	(2,366,427)	117,939,442	117,939,442	76,126,250		
GASTO DE CAPITAL		2,366,427	2,366,427	2,366,427	36,387		
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS							
PENSIONES Y JUBILACIONES							
PARTICIPACIONES							
TOTAL DEL GASTO							76,162,637

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS 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 DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
ENERO-SEPTIEMBRE 2019
(CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	EGRESO	SUBEJERCICIO
	AFROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
SERVICIOS PERSONALES	86,512,977		86,512,977	86,512,977	58,187,463	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	20,430,447		20,430,447	20,430,447	15,322,835	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,485,500	1,085,000	2,570,500	2,570,500	1,573,696	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,602,939		7,602,939	7,602,939	1,098,291	
Seguridad Social	15,615,607		15,615,607	15,615,607	10,306,887	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	40,292,984		40,292,984	40,292,984	29,885,754	
Previsiones						
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,085,500	(1,085,000)	500	500		
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,701,799	(872,684)	2,829,115	2,829,115	1,236,209	
Materiales de Admón., Emisión de Doc. y Art. Oficiales	1,325,000	(87,620)	1,237,380	1,237,380	609,980	
Alimentos y Utensilios	218,620	15,500	234,120	234,120	100,562	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercializ	83,745	(57,745)	26,000	26,000		
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	65,000		65,000	65,000		
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	77,910	(15,877)	49,123	49,123	24,591	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	23,745		23,745	23,745	28,492	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos De	1,250,000	(216,727)	1,033,273	1,033,273	451,862	
Materiales y Suministros Para Seguridad	30,000	30,340	60,340	60,340	394	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	651,524	(564,300)	87,224	87,224	20,328	
SERVICIOS GENERALES	30,091,095	(1,493,745)	28,597,350	28,597,350	16,702,578	
Servicios Básicos	4,552,576	(185,924)	4,366,652	4,366,652	2,820,254	
Servicios de Arrendamiento	13,878,000	(32,358)	13,845,642	13,845,642	8,994,561	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros s	1,600,447	(207,711)	1,392,736	1,392,736	470,512	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	790,000		790,000	790,000	463,714	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Cc	4,601,894	(858,254)	3,743,640	3,743,640	2,028,455	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad						
Servicios de Traslado y Viáticos	606,000	(169,498)	436,502	436,502	153,280	
Servicios Oficiales						
Otros Servicios Generales	4,062,178	(40,000)	4,022,178	4,022,178	1,771,802	
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		2,366,427	2,366,427	2,366,427	36,387	
Mobiliario y Equipo de Administración						
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		1,699,880	1,699,880	1,699,880		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		50,760	50,760	50,760	36,387	
Vehículos y Equipo de Transporte						
Equipo de Defensa y Seguridad						
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		36,387	36,387	36,387		
Activos Biológicos						
Bienes Inmuebles						
Activos Intangibles		579,400	579,400	579,400		
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	120,305,871	(2)	120,305,869	120,305,869	76,162,637	

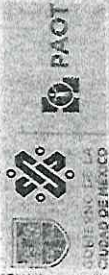
BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



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 SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS A PESOS)

	C O N C E P T O				SUB EJERCICIO
	EGRESO APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	
GOBIERNO	120,305,869		120,305,869	120,305,869	76,162,637
Legislación					
Justicia					
Coordinación de la Política de Gobierno	67,291,613		67,291,613	67,291,613	44,345,953
Relaciones Exteriores					
Asuntos Financieros y Hacendarios					
Seguridad Nacional					
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	45,000		45,000	45,000	
Otros Servicios Generales	52,969,256		52,969,256	52,969,256	31,816,684
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					
Adaudos de Ejercicios Fiscales Anteriores					
TOTAL DEL GASTO	120,305,869		120,305,869	120,305,869	76,162,637

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



ESTADOS PRESUPUESTARIOS
 PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL DE LA CDMX
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
 ENERO-SEPTIEMBRE 2019
 (CIFRAS A PESOS)

C O N C E P T O

PROGRAMAS	AMPLIACIONES		EGRESO MODIFICADO	EGRESO DEVENGADO	EGRESO PAGADO	SUBRUBRIFICIO
	APROBADO	REDUCCIONES				
subsidios: sector social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	90,275,155		90,275,155	90,275,155	59,801,814	
Sujetos a Reglas de Operación	90,275,155		90,275,155	90,275,155	59,801,814	
Otros Subsidios	90,275,155		90,275,155	90,275,155	59,801,814	
Desepeño de las Funciones						
Prestación de servicios Públicos						
Provisión de Bienes Públicos						
Planificación, 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 AMORADORES DE LA BANCA						
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES						
TOTAL DEL GASTO	90,275,155		90,275,155	90,275,155	59,801,814	

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



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO



PROCURADURÍA AMBIENTAL
Y DEL ORDENAMIENTO
TERRITORIAL DE LA CDMX

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 \$33'727,947.00 hasta diciembre del 2018.

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

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

LIC. MIGUEL ANGEL FIGUEROA GARCIA

**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.

**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	10,389.0	7,793.02
SCOTIABANK CTA 1064999029	1,208.7	38.2
SCOTIABANK CTA 101357730		0.0
SCOTIABANK CTA 102860237	16,392.7	18,948.1
Fondo Rotatorio	50.0	50.0
TOTAL	28,040.4	26,829.5

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 7,374.6 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:

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	7,203.5	6,992.0
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	100.5	97.7
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	18,134.1	16,660.5
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	922.1	887.0
Equipos y Aparatos Audiovisuales	823.6	811.5
Cámaras Fotográficas y de Video	1,030.7	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	13,815.6
Carrocerías y Remolques	86.5	84.1
Otros Equipos de transporte	1,073.4	1,381.9
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	224.8	183.3
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	4,635.0	4,515.2
Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Electrónicos	1,658.8	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	61,035.8	61,121.2

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.

Otros Activos

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Los gastos de Funcionamiento que constituyen más del 80%, son los Servicios Personales con un importe de 50,305.2 (cifra en miles de pesos), y los Servicios Generales por un importe de 16,815.3 (cifra en miles de pesos), ya que el personal y los servicios constituyen la parte más importante de la Procuraduría.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS (CIFRAS A MILES DE PESOS)			
INTEGRACIÓN	2019	2018	
Servicios Personales	52,305.2	36,177.2	
Materiales y Suministros	1,598.5	1,393.7	
Servicios Generales	16,815.3	11,788.6	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	41.1	-83.1	
Otros Gasto			
TOTAL	70,760.1	49,276.4	

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 56,339.85, así como por los bienes donados por un importe de 1,666.9, 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 6,267.0; y el resultado del ejercicio, que fue por un monto de 5,968.4 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	11,647.8	7,781.4	
Efectivo en Bancos – Dependencias	16,392.7	18,948.1	
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			
Fondos con Afectación Especifica			
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros			
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	28,040.5	26,829.5	

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 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

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.

La Procuraduría podrá aportar a las autoridades que llevan a cabo los procedimientos de verificación o inspección, dictámenes técnicos o estudios realizados en sus procedimientos de investigación, dichas autoridades estarán obligados a valorarlo con el resto del acervo probatorio existentes en los expedientes generados;

Realizar los reconocimientos de hechos cuando exista denuncia ciudadana interpuesta o investigación de oficio instaurada, así como cuando lleve a cabo dictámenes técnicos y periciales, en los términos establecidos en el presente ordenamiento;

Imponer fundada y motivadamente, las acciones precautorias, o cualquier otra medida cautelar que resulten procedentes, derivadas de las acciones y procedimientos que lleve a cabo la Procuraduría, en el ámbito de su competencia;

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;

Proponer a las dependencias y entidades de la administración pública federal, estatal, municipal, las modificaciones normativas o de procedimientos necesarias, para fortalecer la aplicación y el cumplimiento de la legislación ambiental y del ordenamiento territorial aplicable en la Ciudad de México;

Coadyuvar con autoridades federales, estatales, municipales y de la Ciudad de México en las acciones de verificación, inspección y vigilancia del cumplimiento de la normatividad de su competencia;

Ejercer las atribuciones que le sean transferidas por otras autoridades federales o del Gobierno de la Ciudad de México y que sean acordes a su objetivo;

Emitir opiniones relacionadas con las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial, así como aplicar para efectos administrativos esta Ley, su Reglamento y las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial;

Sustanciar y resolver los recursos administrativos de su competencia;

Formular y difundir estudios, reportes e investigaciones respecto del cumplimiento y aplicación de las disposiciones jurídicas en materia ambiental y del ordenamiento territorial; así

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 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: del 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, para lo correspondiente de enero a octubre mediante Dictamen 12/2010, mientras que para los meses de noviembre y Diciembre con dictamen E-PAOT-31/011116. Y 58 plazas de personal técnico operativo, autorizadas por la Oficialía Mayor, mediante dictamen número T.O./047/2010, con vigencia a partir del 16 de septiembre de 2010 y mediante dictámenes número T.O./002/2016, con vigencia a partir del 01 de febrero de 2016, derivado de las nuevas atribuciones se crearon 23 plazas de estructura mismas que fueron autorizadas mediante dictamen número E-SEDEMA-PAOT-23/011118 con vigencia a partir del 1° de

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 33,727.9 (Cifra en miles de pesos) contribuciones futuras y Contribuciones pasadas por un monto de 19,553.1 (cifra en miles de pesos), hasta diciembre del 2018.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

- a) La Procuraduría no cuenta con activos en moneda extranjera.
- b) La Procuraduría no cuenta con Pasivos en moneda extranjera
- c) La Procuraduría no cuenta con Posición en moneda extranjera
- d) Las facturas que se presentan en moneda extranjera, se realiza la conversión al tipo de cambio al momento del pago.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

10. Reporte de la Recaudación

- a) No se tiene recaudaciones, los únicos ingresos que tiene la Procuraduría 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.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) La Procuraduría no tiene deuda.
- b) La Procuraduría no aplica ningún tipo de valor gubernamental o instrumento financiero.

12. Calificaciones otorgadas

No se tienen transacciones que den calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

- a) Las principales Políticas de control interno se encuentran en las políticas generales de Administración.
- b) La Procuraduría cuenta con diferentes metas, así como las visitas del módulo móvil a las diferentes Alcaldías y otros eventos organizados por diferentes instancias del Gobierno local.

14. Información por Segmentos

La Procuraduría no tiene información por Segmentos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

La Procuraduría no tiene información de hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas