



GOBIERNO DEL  
ESTADO DE CHIAPAS

PROCURADURÍA AMBIENTAL  
EN EL ESTADO DE CHIAPAS

211132 2

PROCURADURIA AMBIENTAL EN EL ESTADO DE CHIAPAS

## CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

PRIMER TRIMESTRE

EJERCICIO FISCAL  
2016

**INFORMACIÓN FINANCIERA**

---

## FORMATOS ARMONIZADOS

---

SISTEMA CONTABLE 2016  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 31 DE MARZO DEL 2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	472,607.35	164,068.08	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	23,650.03	23,650.03
Fondos con Afectación Específica			Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	23,650.03	23,650.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	472,607.35	164,068.08			
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Inventarios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenas			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>472,607.35</b>	<b>164,068.08</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>23,650.03</b>	<b>23,650.03</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	1,264,215.60	19,971.08	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>23,650.03</b>	<b>23,650.03</b>
Otros Activos Diferidos	1,264,215.60	19,971.08	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>23,650.03</b>	<b>23,650.03</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones		
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,264,215.60</b>	<b>19,971.08</b>	Donaciones de Capital		
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>1,736,822.95</b>	<b>184,039.17</b>	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,552,783.78	160,389.14
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,552,783.78	160,389.14
			Resultados de Ejercicios Anteriores	160,389.14	160,389.14
			Resultados de Ejercicios Anteriores	160,389.14	160,389.14
			Revaluos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	1,713,472.92	160,389.14
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>1,736,822.95</b>	<b>184,039.17</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>1,736,822.95</b>	<b>184,039.17</b>

Lic. Francisco Javier Gurgua Dominguez  
 Procurador Ambiental

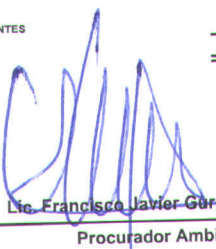
C.P. Jesús Martín Pérez Pérez  
 Delegado Administrativo

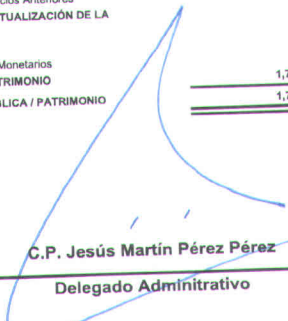
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



SISTEMA CONTABLE 2016  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 31 DE MARZO DEL 2016

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes	472,607.35	164,068.08	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	23,650.03	23,650.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			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			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>472,607.35</b>	<b>164,068.08</b>	<b>TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>23,650.03</b>	<b>23,650.03</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	1,264,215.60	19,871.09	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>23,650.03</b>	<b>23,650.03</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>23,650.03</b>	<b>23,650.03</b>
Otros Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,552,783.78	160,389.14
			Resultados de Ejercicios Anteriores	160,389.14	
			Revaluos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>1,713,172.92</b>	<b>160,389.14</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,264,215.60</b>	<b>19,871.09</b>	<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>1,736,822.95</b>	<b>184,039.17</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>1,736,822.95</b>	<b>184,039.17</b>			

  
 Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez  
 Procurador Ambiental

  
 C.P. Jesús Martín Pérez Pérez  
 Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2016  
 ESTADO DE ACTIVIDADES  
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
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 Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
<i>Otras Ayudas</i>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U		
Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,552,783.78	1,436,348.42
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>1,552,783.78</b>	<b>1,436,348.42</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
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		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
<i>Participaciones y Aportaciones</i>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
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		
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>		<b>1,275,959.28</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,552,783.78</b>	<b>160,389.14</b>

Lic. Francisco Javier Gurgua Dominguez

Procurador Ambiental

C.P. Jesús Martín Pérez Pérez

Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2016  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Página 1 de 1  
12/10/2016

Fecha:

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			160,389.14		160,389.14
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>			160,389.14		160,389.14
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro					
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015			160,389.14		160,389.14
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		160,389.14	1,392,394.64		1,552,783.78
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro		160,389.14	1,552,783.78	(160,389.14)	1,552,783.78
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2016		160,389.14	1,552,783.78		1,713,172.92

Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez

Procurador Ambiental

C.P. Jesús Martín Pérez Pérez

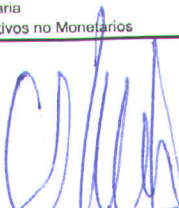
Delegado Administrativo

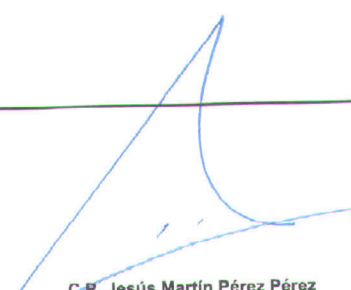
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2016  
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Fecha:

Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	
<b>Activo Circulante</b>	308,539.27
Efectivo y Equivalentes	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	
Inventarios	
Almacenes	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	
Otros Activos Circulantes	
<b>Activo No Circulante</b>	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	
Bienes Muebles	
Activos Intangibles	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,244,244.51
Activos Diferidos	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	
Otros Activos no Circulantes	
<b>PASIVO</b>	
<b>Pasivo Circulante</b>	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	
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	
Otros Pasivos a Corto Plazo	
<b>Pasivo No Circulante</b>	
Cuentas a 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	
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	
Aportaciones	
Donaciones de Capital	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	1,392,394.64
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	160,389.14
Resultados de Ejercicios Anteriores	
Revalúos	
Reservas	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	
Resultado por Posición Monetaria	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	

  
 Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez  
 Procurador Ambiental

  
 C.F. Jesús Martín Pérez Pérez  
 Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



Fecha:

CONCEPTO	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>	<b>1,552,783.78</b>	<b>1,436,348.00</b>
<b>Origen</b>		
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		
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,552,783.78	1,436,348.00
Otros Orígenes de Operación		
<b>Aplicación</b>		<b>1,275,959.28</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	1,552,783.78	160,388.72
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,552,783.78</b>	<b>160,388.72</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>160,389.14</b>	
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	160,389.14	
Otros Orígenes de Inversión	1,404,633.65	19,971.09
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	1,404,633.65	19,971.09
Otras Aplicaciones de Inversión	(1,244,244.51)	(19,971.09)
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>(1,244,244.51)</b>	<b>(19,971.09)</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		<b>23,650.03</b>
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		23,650.03
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		23,650.03
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		<b>23,650.03</b>
<b>Incremento/Disminución Nota en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>308,539.27</b>	<b>164,067.66</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>164,068.08</b>	<b>164,068.08</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>472,607.35</b>	<b>164,068.08</b>

LIC. FRANCISCO JAVIER GURGUA DOMINGUEZ  
 PROCURADOR AMBIENTAL

C.P. JESUS MARTIN PÉREZ PÉREZ  
 DELEGADO ADMINISTRATIVO

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

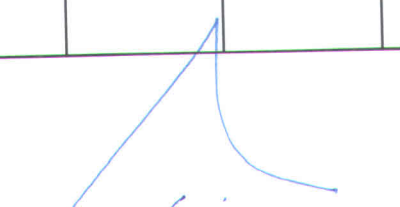


SISTEMA CONTABLE 2016  
 ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016

Fecha: 12/10/2016  
 Página 1 de 1

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	184,039.17	2,797,028.29	1,244,244.51	1,736,822.95	1,552,783.78
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	164,068.08	1,552,783.78	1,244,244.51	472,607.35	308,539.27
Efectivo y Equivalentes	164,068.08	1,552,783.78	1,244,244.51	472,607.35	308,539.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	19,971.09	1,244,244.51		1,264,215.60	1,244,244.51
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					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	19,971.09	1,244,244.51		1,264,215.60	1,244,244.51
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

  
 Lic. Francisco Javier Gurgua Dominguez  
 Procurador Ambiental

  
 C.P. Jesús Martín Pérez Pérez  
 Delegado Administrativo

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

SISTEMA CONTABLE 2016  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Página 1 de 1  
12/10/2016

Fecha:

DENONIMACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
			0.00	0.00
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>			0.00	0.00
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
			0.00	0.00
<b>Subtotal Corto Plazo</b>			0.00	0.00
<b>Largo Plazo</b>			0.00	0.00
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
			0.00	0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
			0.00	0.00
<b>Subtotal Largo Plazo</b>			0.00	0.00
<b>Otros Pasivos</b>	Moneda Nacional	México	0.00	0.00
			0.00	0.00
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			0.00	0.00

NO APLICA

Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez  
Procurador Ambiental

C.P. Jesús Martín Pérez Pérez  
Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación del 06 de octubre del 2014, los pasivos contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto se informa que la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, al 31 de marzo del 2016, no cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

**ACTIVO**

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, este se integra como sigue:

**Circulante**

**Efectivo y Equivalentes**

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de marzo de 2016, asciende a \$ 472,607.35, el cual representa el 100.0 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pagos a los diferentes proveedores, así como, pagos de Sueldos, Impuestos sobre Nóminas, Aportaciones de Seguridad Social (Cuotas IMSS), Gratificación de Fin de Año (Aguinaldo), así como, pago a Proveedores.

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	472,607.35
<b>Total</b>	<b>\$ 472,607.35</b>

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Ingresos Estatales	\$ 290,530.61
Fondo General de Participaciones	154,963.56
Fondo Disponibles en Tesorería Años Anteriores	164,068.08
Servicios Personales	(136,954.90)
<b>Total</b>	<b>\$ 472,607.35</b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Activos Diferidos**

Al 31 de marzo del 2016, este rubro refleja un monto de \$ 1,264,215.80 el cual representa el 100.0 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del periodo que se informa, así como, de ejercicios anteriores; actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

TIPO	MONTO
<b>Otros Activos Diferidos</b>	
Fondo General de Participaciones	1,264,215.60
<b>Total</b>	<b>\$ 1,264,215.60</b>

**PASIVO**

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 31 de marzo de 2016, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante o a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

**Circulante**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Al 31 de marzo de 2016, este rubro asciende a \$ 23,650.03, el cual representa el 100.0 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las prestaciones salariales devengado no pagado del periodo que se informa, y de ejercicios anteriores, así como, por las aportaciones patronales al IMSS y 2 por ciento del Impuesto Sobre Nóminas. Así mismo, por los compromisos contraídos por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, y por la contratación de servicios con proveedores, necesarios para el funcionamiento del organismo, las cuales se encuentran pendiente de pago.

Además, se integra por las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: ISSS, 2 por ciento del Impuesto sobre Nóminas, así como el 2 por ciento del Impuesto sobre Nóminas a prestadores de servicios, y otras retenciones a terceros, los cuales se encuentran pendientes de enterar.





**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

También, se encuentran registrados los anticipos de ministraciones, mismas que se encuentran pendientes de regularizar, para ello se está llevando a cabo las gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 23,650.03
	<b>Total</b>	<b>\$ 23,650.03</b>

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 1 de enero al 31 de marzo de 2016. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 1,552,783.78.

**Ingresos y Otros Beneficios**

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades del organismo;

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreedora	1,552,783.78
	<b>Total</b>	<b>\$ 1,552,783.78</b>

**Gastos y Otras Pérdidas**

Al 31 de marzo del 2016, no se realizaron erogaciones en este rubro.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016		
<b>Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 1,552,783.78</b>
<b>Más: Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>Menos: Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
<b>Igual: Ingresos Contables</b>		<b>\$ 1,552,783.78</b>





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES  
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016**

<b>Total Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>\$ 0.00</b>
--	--	----------------

<b>Menos: Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>0.00</b>
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital		
Compra de Títulos y Valores		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables		

<b>Más: Gastos Contables no Presupuestales</b>		<b>0.00</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros gastos		
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

**Igual: Total de Gasto Contable**

**\$ 0.00**



## NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública de la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**. Al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2016, se obtuvo un saldo de \$ 1,713,172.92.

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo al período que se informa el cual asciende a \$ 1,552,783.78

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de los incrementos o decrementos realizados al patrimonio.

TIPO	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	
Resultados del Ejercicio	1,552,783.78
Resultados de Ejercicios Anteriores	160,389.14
<b>Total</b>	<b>\$ 1,713,172.92</b>

### Patrimonio Generado

#### Resultados del Ejercicio

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 1,552,783.78 y representa la falta disponibilidad financiera de acuerdo a las ministraciones depositadas, para cubrir los gastos de operación.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	Ingresos y Otros	\$ 1,552,783.78
Resultados del Ejercicio	Beneficios menos	
	Gastos y Otras	
	Pérdidas	





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior, efectuado al inicio del ejercicio; así como, aquellos movimientos realizados en el periodo que se informa.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b> Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de Saldos.	\$ 160,389.14

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

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

**Efectivo y Equivalentes**

CUENTAS	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
Fondos con Afectación Específica	472,607.35	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 472,607.35</b>	<b>\$ 0.00</b>

2.- No se realizaron adquisiciones al 31 de marzo del 2016

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

CONCEPTO	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
<b>Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</b>	\$ 1,552,783.78	160,389.14
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 1,552,783.78</b>	<b>160,389.14</b>

**NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de marzo del 2016, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

NOMBRE	2016
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias</b>	<b>\$ 4,299,802.39</b>
<b>Contables</b>	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
<b>Presupuestarias</b>	<b>\$ 4,299,802.39</b>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	<b>\$ 4,299,802.39</b>

- Contables.- No presenta movimientos a la fecha.
- Presupuestarias.- El saldo de esta cuenta muestra el presupuesto por ejercer al periodo que se informa, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio 2016.

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1.- Introducción**

La **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**; es un organismo auxiliar del Ejecutivo Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía administrativa, presupuestal, técnica, de gestión, de operación y de ejecución para el adecuado desarrollo de sus atribuciones, de conformidad a lo establecido en el artículo 1º del decreto de creación del mismo.

La Coordinación de Fomento Agroalimentario Sustentable es la instancia facultada para establecer y dirigir las políticas en materia de comunicación social de la administración pública estatal, de conformidad con los objetivos, metas y lineamientos que determine el titular del poder ejecutivo.

**MISIÓN**

Procurar la justicia ambiental mediante el cumplimiento efectivo, eficiente, a través la legislación ambiental Estatal vigente por medio de la atención a la denuncia popular, acciones de inspección, verificación y así Garantizar la protección de los recursos naturales en el Estado de Chiapas.



## VISIÓN

Ser una institución eficaz y confiable que en su tarea de vigilar el cumplimiento de la Ley Ambiental Estatal responda al ideal de justicia que la población demanda. Una institución que trabaja con la sociedad, en la que sus miembros son garantes ambientales y donde se construye una verdadera cultura ambiental basada en la prevención. Una institución que logra los más altos índices de cumplimiento de los ordenamientos legales en la materia.

## 2.- Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera de la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas** fue aceptable durante el ejercicio; debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por la Secretaría de Hacienda fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

## 3.- Autorización e Historia

### a) *Fecha de Creación*

La **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**; Mediante decreto publicado el miércoles 12 de noviembre de 2014 en el periódico oficial No. 149 con número de publicación pub. No. 729-A-2014, se crea "la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas" órgano desconcentrado de la Secretaría del Medio Ambiente e Historia Natural.

### b) *Principales Cambios en su Estructura*

No aplica

## 4.- Organización y Objeto Social

### a) *Objeto Social*

La **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, es la responsable de realizar acciones relacionadas con la materia de actos de inspección y vigilancia, imposición y ejecución de medidas de seguridad, determinación de infracciones, imposición de sanciones, atención y seguimiento de las denuncias que pudieran constituir delitos contra los recursos naturales, forestales y el medio ambiente en el estado.





### **b) Principal Actividad**

La **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas** tiene como objeto principal atender en el ámbito de su competencia las regiones económicas del Estado, en coordinación con las sedes regionales de la Secretaría del Medio Ambiente e Historia Natural.

- Vigilar y evaluar el cumplimiento de las obligaciones y disposiciones previstas en la Ley Ambiental para el Estado de Chiapas, la Ley para la Adaptación y Mitigación ante el Cambio Climático en el Estado de Chiapas, la Ley de Desarrollo Forestal Sustentable para el Estado de Chiapas, sus Reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de protección a los recursos naturales forestales y el medio ambiente.
- Recibir, investigar y atender las quejas y denuncias referentes a la violación o incumplimiento de las disposiciones jurídicas establecidas en la Ley Ambiental para el Estado de Chiapas, la Ley para la Adaptación y Mitigación ante el cambio Climático en el Estado de Chiapas, la Ley de Desarrollo Forestal Sustentable para el Estado de Chiapas, sus Reglamentos y demás disposiciones aplicables en la Materia.
- Realizar visitas de inspección e instaurar los procedimientos jurídicos administrativos por incumplimiento de las obligaciones previstas en la Ley Ambiental para el Estado de Chiapas, la Ley para la Adaptación y Mitigación ante el Cambio Climático en el Estado de Chiapas, La Ley de Desarrollo Forestal Sustentable para el Estado de Chiapas, sus Reglamentos y demás ordenamientos aplicables en la materia.
- Imponer las medidas preventivas, correctivas y de mitigación necesarias para restaurar o proteger los recursos naturales, forestales, ecosistemas y medio ambiente.
- Realizar visitas de inspección y de verificación derivadas de la instauración de los procedimientos jurídicos administrativos, a efecto de determinar la existencia o no de la infracción.
- Clausurar o suspender las obras o actividades, y en su caso, solicitar la revocación o cancelación de las licencias de construcción y uso de suelo, cuando se violenten los criterios y disposiciones previstas en las legislaciones aplicable.
- Dictar resoluciones derivadas de los procedimientos jurídicos administrativos que instaure e imponer las sanciones administrativas correspondientes, de conformidad con lo establecido en la Ley Ambiental para el Estado de Chiapas, la Ley para la Adaptación y Mitigación ante el Cambio Climático en el Estado de Chiapas, la Ley de Desarrollo Forestal sustentable para el Estado de Chiapas, sus Reglamentos y demás disposiciones aplicables en la materia.
- Vigilar el cumplimiento de las obligaciones previstas en materia forestal y cambio climático, en atención a las leyes, disposiciones e instrumentos jurídicos aplicables.
- Solicitar el apoyo y asesoría, previa autorización del titular de la Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural, de organismos públicos o privados o investigadores académicos y/o científicos para dar atención y seguimiento a las funciones que tengas encomendada.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Coadyuvar con el Ministerio Público del Fuero Común, en los procedimientos pñale que se instauren con motivo de delitos contra el medio ambiente, previos en la legislación en la materia, así como de cualquier otro delito relacionado por la aplicación y cumplimiento de las disposiciones jurídicas y ambientales.
- Formular informe y dictámenes técnicos respecto de daños y perjuicios ocasionados por violación o incumplimiento a las disposiciones jurídicas en materia ambiental y forestal de competencia estatal.
- Emitir recomendaciones a las Dependencias, Órganos Desconcentrados y Organismos Descentralizados de la Administración Pública Estatal, con el propósito de promover la aplicación y cumplimiento de las disposiciones jurídicas en materia ambiental, forestal de prevención y gestión integral de residuos; así como para la ejecución de las acciones procedentes derivada de la falta de aplicación o incumplimiento de dicha disposición; o cuando incurran en actos y omisiones que generen o puedan generar desequilibrio ecológico, daños o deterioros graves de los ecosistemas o sus elementos.
- Las demás que se le correspondan, en términos de las leyes aplicables, su reglamento interior y demás disposiciones jurídicas.

### c) Ejercicio Fiscal

2016

### d) Régimen Jurídico

La **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**; está registrada ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:

- ▶ Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR), y sueldos y salarios.
- ▶ Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.
- ▶ Presentar declaración informativa anual de subsidio al empleo.
- ▶ Presentar declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y de IEPS.

### e) Consideraciones Fiscales del Ente

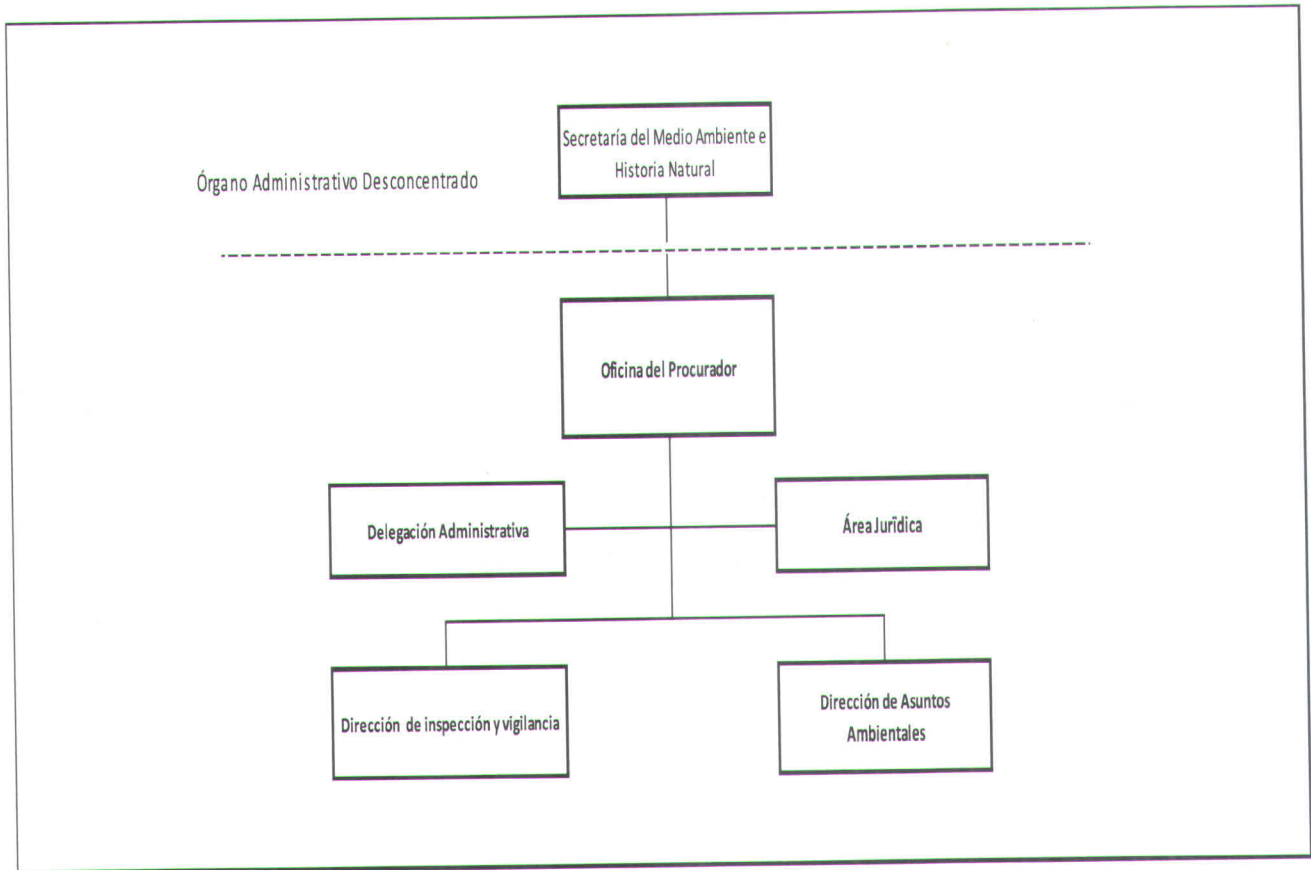
La **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios
- INFONAVIT
- IMSS
- 2% Impuesto Sobre Nóminas
- 10% de ISR por Arrendamientos de Inmuebles
- 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios





**f) Estructura Organizacional Básica**



**g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario**

(No Aplica)

**5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todas las cuentas que afectan económicamente a la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, están cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). (No Aplica)

e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengada de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)

### 6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

### 7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(No Aplica)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**8.- Reporte Analítico del Activo**

El estado analítico del activo, muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y al cierre del periodo que se informa, presenta una variación positiva de \$ 1,552,783.78, el cual es mayor en comparación al ejercicio 2015.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
<b>ACTIVO</b>	<b>184,039.17</b>	<b>2,797,028.29</b>	<b>1,244,244.51</b>	<b>1,736,822.95</b>	<b>1,552,783.78</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>164,068.08</b>	<b>1,552,783.79</b>	<b>1,244,244.51</b>	<b>472,607.35</b>	<b>308,539.27</b>
Efectivo y Equivalentes	164,068.08	1,552,783.79	1,244,244.51	472,607.35	308,539.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
<b>Activo No Circulante</b>	<b>19,971.09</b>	<b>1,244,244.51</b>	<b>0.00</b>	<b>1,264,215.60</b>	<b>1,244,244.51</b>
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					
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	19,971.58	1,244,244.51	0.00	1,264,215.60	1,244,244.51
Otros Activos no Circulantes					

**9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

(No Aplica)

**10.- Reporte de la Recaudación**

(No Aplica)



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

(No Aplica)

## 12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

## 13.- Proceso de Mejora

### a) *Principales Políticas de Control Interno*

- Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

### b) *Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance*

1.- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

## 14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

## 15.- Eventos Posteriores al Cierre

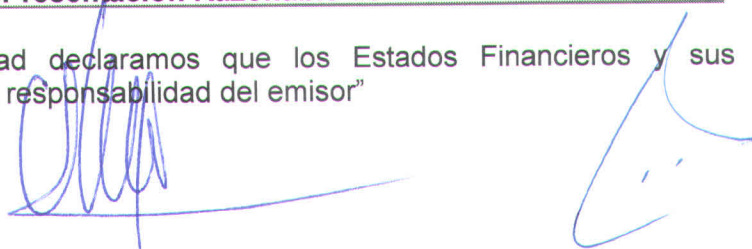
(No Aplica)

## 16.- Partes Relacionadas

“No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas”

## 17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”



Fecha:

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NUMERO DE CUENTA

NO APLICA

  
LIC. FRANCISCO JAVIER GURGUA DOMINGUEZ  
PROCURADOR AMBIENTAL

  
C.P. JESUS MARTIN PÉREZ PÉREZ  
DELEGADO ADMINISTRATIVO

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



SISTEMA CONTABLE 2016  
INDICADORES DE POSTURA FISCAL  
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Página 1 de 1  
12/10/2016

Fecha:

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
<b>I. Ingresos Presupuestarios</b>	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
<b>II. Egresos Presupuestarios</b>	4,299,802.39	0.00	0.00
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	4,299,802.39	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	(4,299,802.39)	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	(4,299,802.39)	0.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)</b>	(4,299,802.39)	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
<b>C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)</b>	0.00	0.00	0.00

  
Lic. Francisco Javier Gurgua Dominguez  
Procurador Ambiental

  
C.P. Jesús Martín Pérez Pérez  
Delegado Administrativo

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

---

---

## FORMATOS DE ANÁLISIS

---

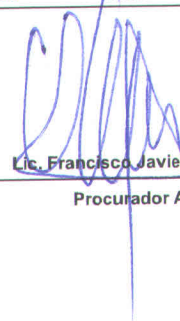
---

SISTEMA CONTABLE 2016  
HOJA DE TRABAJO

Fecha:

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
1115	Fondos con Afectación Especifica	184,068.08		1,552,783.78	1,244,244.51	472,607.35				472,607.35				472,607.35	
1279	Otros Activos Diferidos	19,971.09		1,244,244.51		1,264,215.60				1,264,215.60				1,264,215.60	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		23,650.03				23,650.03				23,650.03				23,650.03
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		160,389.14	160,389.14									1,552,783.78		1,552,783.78
	Ajuste 3262 - Operaciones Internas de Egresos										160,389.14				160,389.14
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores				160,389.14		160,389.14				160,389.14				160,389.14
3262	Operaciones Internas de Egresos				1,552,783.78		1,552,783.78				1,552,783.78	1,552,783.78			1,552,783.78
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				4,299,802.39		4,299,802.39								
	Ajuste 8220 - Presupuesto de Egresos por Ejercer							4,299,802.39							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			4,299,802.39		4,299,802.39			4,299,802.39						
<b>SUMAS IGUALES:</b>		<b>184,039.17</b>	<b>184,039.17</b>	<b>7,257,219.82</b>	<b>7,257,219.82</b>	<b>6,036,625.34</b>	<b>6,036,625.34</b>	<b>4,299,802.39</b>	<b>4,299,802.39</b>	<b>1,736,822.95</b>	<b>1,736,822.95</b>	<b>1,552,783.78</b>	<b>1,552,783.78</b>	<b>1,736,822.95</b>	<b>1,736,822.95</b>

  
Lic. Francisco Javier Gurgua Dominguez  
Procurador Ambiental

  
C.P. Jesús Martín Pérez Pérez  
Delegado Administrativo



SISTEMA CONTABLE 2016  
ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES  
E INTANGIBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Fecha:

CUENTA :

SCUENTA :

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
------------------------	---------

SUMA :

No existe registro en el periodo

  
Lic. Francisco Javier Gurgua Dominguez  
Procurador Ambiental

  
C.P. Jesús Martín Pérez Pérez  
Delegado Administrativo

SISTEMA CONTABLE 2016  
 ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Fecha:

Página 1 de 1  
 12/10/2016

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1279	Otros Activos Diferidos			1,264,215.60
		2015	19,971.09	
		2016	1,244,244.51	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			23,650.03
		2015	23,650.03	

  
 Lio. Francisco Javier Gurgua Dominguez  
 Procurador Ambiental

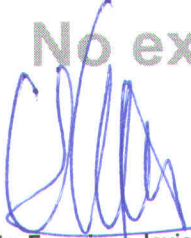
  
 C.P. Jesús Martín Pérez Pérez  
 Delegado Administrativo

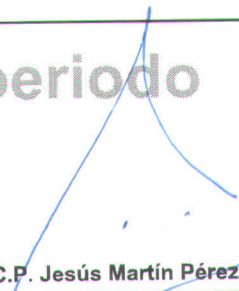
SISTEMA CONTABLE 2016  
INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

DEL 10. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

Fecha:

No. DE CUENTA SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
		DEBE	HABER	
No existe registro en el periodo				

  
Lic. Francisco Javier Gurgua Dominguez  
Procurador Ambiental

  
C.P. Jesús Martín Pérez Pérez  
Delegado Administrativo



INTEGRACIÓN DEL SALDO EN BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016

Página 1 de 1  
12/10/2016

CUENTA BANCARIA		APLICACIÓN	
NOMBRE	SALDO S/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	NÚMERO DE CONTRACUENTA	IMPORTE

NO APLICA

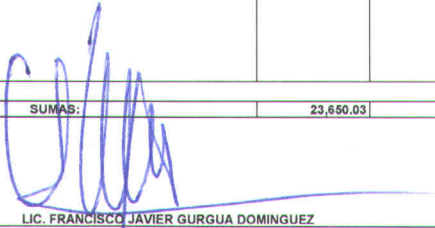
LIC. FRANCISCO JAVIER GURGUA DOMINGUEZ  
PROCURADOR AMBIENTAL

C.P. JESUS MARTIN PÉREZ PÉREZ  
DELEGADO ADMINISTRATIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016

Página 1 de 1  
 Fecha: 12/10/2016

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PASIVOS								TOTAL
	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	OTRO	
GLAVE	NOMBRE								IMPORTE
5811 Fondo General de Participaciones 1A01 Ingresos Estatales	23,650.03								23,650.03
<b>SUMAS:</b>									
	23,650.03								23,650.03

  
 LIC. FRANCISCO JAVIER GURGUA DOMINGUEZ  
 PROCURADOR AMBIENTAL

  
 C.P. JESUS MARTIN PÉREZ PÉREZ  
 DELEGADO ADMINISTRATIVO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2016

Página 1 de 1

Fecha: 12/10/2016

BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS		SALDO SEGÚN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	MOVIMIENTOS			SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	CONCEPTO DE LOS CARGOS Y ABONOS POR REGISTRAR
NOMBRE DEL BANCO, NÚMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA BANCARIA	CLAVE Y NOMBRE DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO		{+} CHEQUES EN CIRCULACIÓN	{-} CARGOS POR REGISTRAR	{+} ABONOS POR REGISTRAR		
NO APLICA							
SUMAS:							

  
 LIC. FRANCISCO JAVIER GURGUA DOMINGUEZ  
 PROCURADOR AMBIENTAL

  
 C.P. JESUS MARTIN PÉREZ PÉREZ  
 DELEGADO ADMINISTRATIVO