



GOBIERNO DEL
ESTADO DE CHIAPAS

SECRETARÍA
DE HACIENDA

21111322 PROCURADURÍA AMBIENTAL EN EL ESTADO DE CHIAPAS

CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

PRIMER TRIMESTRE

**EJERCICIO FISCAL
2018**

INFORMACIÓN FINANCIERA

FORMATOS - CONAC

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2018

Página 1 de 1
Fecha: 24/04/2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	73,770.12	167,643.56	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	166,202.75	345,243.50
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		
Total de Activos Circulantes	73,770.12	167,643.56	Total de Pasivos Circulantes	166,202.75	345,243.50
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	5,336.00	5,336.00
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	6,726.61	6,726.61	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	633,544.97	241,600.09	Total de Pasivos No Circulantes	5,336.00	5,336.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivo	171,538.75	350,579.50
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Total de Activos No Circulantes	640,271.58	248,326.70	Aportaciones		
Total del Activo	714,041.70	415,970.26	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	542,502.95	65,390.76
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	477,112.19	66,702.12
			Resultados de Ejercicios Anteriores	65,390.76	(1,311.36)
			Revalúos		
			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		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	542,502.95	65,390.76
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	714,041.70	415,970.26

C.P. Jesus Martin Perez Perez
Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
Procurador Ambiental

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

SISTEMA CONTABLE 2018
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE MARZO DEL 2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	73,770.12	167,643.56	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	166,202.75	345,243.50
Fondos con Afectación Específica	73,770.12	167,643.56	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	155.88	179,196.63
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	166,046.87	166,046.87
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Inventarios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Almacenes			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	73,770.12	167,643.56	Provisiones a Corto Plazo		
Activo No Circulante			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Total de Pasivos Circulantes	166,202.75	345,243.50
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	5,336.00	5,336.00
Bienes Muebles	6,726.61	6,726.61	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	5,336.00	5,336.00
Mobiliario y Equipo de Administración	6,726.61	6,726.61	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Deuda Pública a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Diferidos	633,544.97	241,600.09	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Otros Activos Diferidos	633,544.97	241,600.09	Provisiones a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	5,336.00	5,336.00
Otros Activos no Circulantes			Total de Pasivo	171,538.75	350,579.50
Total de Activos No Circulantes	640,271.58	248,326.70	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	714,041.70	415,970.26	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	542,502.95	65,390.76
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	477,112.19	66,702.12
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	477,112.19	66,702.12
			Resultados de Ejercicios Anteriores	65,390.76	(1,311.36)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	65,390.76	(1,311.36)
			Revalúos		
			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		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	542,502.95	65,390.76
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	714,041.70	415,970.26

C.P. Jesus Martin Perez Perez
 Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillán Gordillo
 Procurador Ambiental

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

SISTEMA CONTABLE 2018
 ESTADO DE ACTIVIDADES
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha:

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<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>		
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	962,693.60	11,709,313.64
Total de Ingresos y Otros Beneficios	962,693.60	11,709,313.64
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	437,219.51	9,504,503.76
Materiales y Suministros	48,361.90	1,535,654.51
Servicios Generales		500,509.41
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		101,943.84
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		101,943.84
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		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	485,581.41	11,642,611.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	477,112.19	66,702.12

C.P. Jesús Martín Pérez Pérez
 Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
 Procurador Ambiental

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

SISTEMA CONTABLE 2018
 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 1 de 1

Fecha:

24/04/2018

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017 Aportaciones Donaciones de Capital Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017 Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) Resultados del Ejercicios Anteriores Revalúos Reservas Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		(1,311.36)	66,702.12		65,390.76
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017 Resultado por Posición Monetaria Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		(1,311.36)	66,702.12		(1,311.36)
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017		(1,311.36)	66,702.12		65,390.76
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018 Aportaciones Donaciones de Capital Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018 Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) Resultados de Ejercicios Anteriores Revalúos Reservas Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		66,702.12	410,410.07		477,112.19
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018 Resultado por Posición Monetaria Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		66,702.12	477,112.19		477,112.19
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018		65,390.76	477,112.19		542,502.95

C.P. Jesus Martin Perez Perez
 Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
 Procurador Ambiental

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 1 de 1
Fecha: 24/04/2018

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	93,873.44	
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		
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		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		391,944.88
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		179,040.75
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		
Pasivo No Circulante		
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		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	410,410.07	
Resultados de Ejercicios Anteriores	66,702.12	
Revalúos		
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		

C.P. Jesus Martin Perez Perez
Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
Procurador Ambiental

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

SISTEMA CONTABLE 2018
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

CONCEPTO	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	962,693.60	11,709,313.64
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		
Otros Orígenes de Operación	962,693.60	11,709,313.64
Aplicación	485,581.41	11,642,611.52
Servicios Personales	437,219.51	9,504,503.76
Materiales y Suministros	48,361.90	1,535,654.51
Servicios Generales		500,509.41
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		101,943.84
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación	<u>477,112.19</u>	<u>66,702.12</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	66,702.12	4,820,650.46
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	66,702.12	4,820,650.46
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	458,647.00	1,894,502.95
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		6,726.61
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	458,647.00	1,887,776.34
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión	<u>(391,944.88)</u>	<u>2,926,147.51</u>
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		328,996.37
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		328,996.37
Aplicación	179,040.75	5,336.00
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	179,040.75	5,336.00
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	<u>(179,040.75)</u>	<u>323,660.37</u>
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(93,873.44)	3,316,510.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	167,643.56	(3,148,866.44)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	73,770.12	167,643.56

C.P. Jesus Martin Perez Perez
 Delegado Administrativo

Mtro. Jesus Antonio Guillén Gordillo
 Procurador Ambiental

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2018

Fecha:

Página 1 de 1
24/04/2018

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
ACTIVO	415,970.26	1,661,293.46	1,363,222.02	714,041.70	298,071.44
ACTIVO CIRCULANTE	167,643.56	1,116,021.09	1,209,894.53	73,770.12	(93,873.44)
Efectivo y Equivalentes	167,643.56	1,116,021.09	1,209,894.53	73,770.12	(93,873.44)
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					
ACTIVO NO CIRCULANTE	248,326.70	545,272.37	153,327.49	640,271.58	391,944.88
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	6,726.61			6,726.61	
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	241,600.09	545,272.37	153,327.49	633,544.97	391,944.88
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

C.P. Jesus Martin Perez Perez
Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
Procurador Ambiental

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

SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 1 de 1
24/04/2018

Fecha:

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANCOMER, S.A.	Moneda Nacional	México		
BANOBRAS, S.N.C.	Moneda Nacional	México		
BANORTE, S.A.	Moneda Nacional	México		
INTERACCIONES, S.A.	Moneda Nacional	México		
SANTANDER, S.A.	Moneda Nacional	México		
SCOTIABANK INVERLAT, S.A.	Moneda Nacional	México		
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANCOMER, S.A.	Moneda Nacional	México		
BANOBRAS, S.N.C.	Moneda Nacional	México		
BANORTE, S.A.	Moneda Nacional	México		
SANTANDER, S.A.	Moneda Nacional	México		
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos	Moneda Nacional	México		
Total Deuda y Otros Pasivos				

NO APLICA

C.P. Jesus Martin Perez Perez
Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
Procurador Ambiental

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

SISTEMA CONTABLE 2018
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 1 de 1

Fecha:

24/04/2018

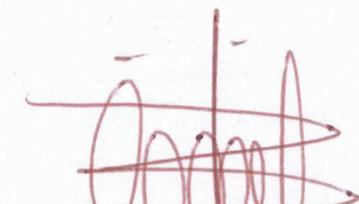
De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación el 06 de octubre del 2014, los Pasivos Contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la concurrencia, 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 éste Organismo Público a esta fecha 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.



C.P. Jesus Martin Perez Perez
Delegado Administrativo



Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
Procurador Ambiental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 1 de 17

Fecha: 31/03/2018

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 2018, presenta una cifra positiva de \$ 73,770.12, el cual representa el 100 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).

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	73,770.12
Total	\$ 73,770.12

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Impuesto a la Venta Final de Gasolina y Diésel	\$ 75,180.92
Fondo General de Participaciones	8,462.09
Fondo de Fiscalización y Recaudación	1,732.51
Fondos Disponibles en Tesorería Años Anteriores	(11,605.40)
Total	\$ 73,770.12



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

No Circulante

Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo; los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, en el periodo que se informa.

Al 31 de marzo de 2018, este rubro asciende a \$ 6,726.61, que representa el 1.0 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 6,726.61
Total	\$ 6,726.61

Activos Diferidos

Al 31 de marzo del 2018, este rubro refleja un monto de \$ 633,544.97 el cual representa el 98.9 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
Otros Activos Diferidos	633,544.97
Total	\$ 633,544.97

TIPO	MONTO
Otros Activos Diferidos	
Ingresos Estatales	\$ 2,715.92
Fondo General de Participaciones	457,217.22
Impuesto a la Venta Final de Gasolina y Diésel	160,837.82
Financiamiento y Empréstitos	3,993.64
Fondo de Fiscalización y Recaudación	8,780.37
Total	\$ 633,544.97

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

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 2018, 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.

Circulante

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de marzo de 2018, este rubro asciende a \$ 166,202.75, el cual representa el 100 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, necesarios para el funcionamiento del organismo, las cuales se encuentran pendiente de pago.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 155.88
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	166,046.87
	Total	\$ 166,202.75

No Circulante

Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Este rubro asciende a \$ 5,336.00 que representa el 100 por ciento del total del pasivo no circulante y refleja el registro de los compromisos contraídos a largo plazo, por la adquisición de bienes de consumo e inventariables, por la contratación de servicios con proveedores, las cuales se encuentran pendientes de liquidar.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	> 365	\$ 5,336.00
	Total	\$ 5,336.00

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 2018. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 477,112.19.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

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	\$ 962,693.60
	Total	\$ 962,693.60

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales y 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 437,219.51
Materiales y Suministros	48,361.90
Total	\$ 485,581.41

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento o más, de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 437,219.51 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018		
Ingresos Presupuestarios		\$ 962,693.60
Más: Ingresos Contables no Presupuestarios		0.00
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		
Menos: Ingresos Presupuestarios no Contables		0.00
Productos de Capital		
Aprovechamientos de Capital		
Ingresos Derivados de Financiamiento		
Otros ingresos Presupuestarios no Contables		
Igual: Ingresos Contables		\$ 962,693.60



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018		
Total Egresos (Presupuestarios)		\$ 485,581.41

Menos: Egresos Presupuestarios no Contables		
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		

Más: Gastos Contables no Presupuestales		0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	30,982.00	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

Igual: Total de Gasto Contable

\$ 485,581.41

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

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 2018, se obtuvo un saldo de \$ 542,502.95

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 \$ 477,112.19

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de movimientos realizados durante el periodo que se informa.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	477,112.19
Resultados de Ejercicios Anteriores	65,390.76
Total	\$ 542,502.95

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 477,112.19 y representa la disponibilidad financiera, para cubrir los gastos de operación.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Ingresos y Otros	\$ 477,112.19
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas	

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior, efectuado al inicio del ejercicio.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Traspaso de Saldos.	\$ 65,390.76
Resultados de Ejercicios Anteriores		

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 8 de 17

Fecha: 31/03/2018

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 2018	EJERCICIO 2017
Fondos con Afectación Específica	73,770.12	167,643.56
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 73,770.12	\$ 167,643.56

2.- Al 31 de marzo de 2018, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

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 2018	EJERCICIO 2017
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$ 477,112.19	\$ 66,702.12
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 477,112.19	\$ 66,702.12

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 9 de 17

Fecha: 31/03/2018

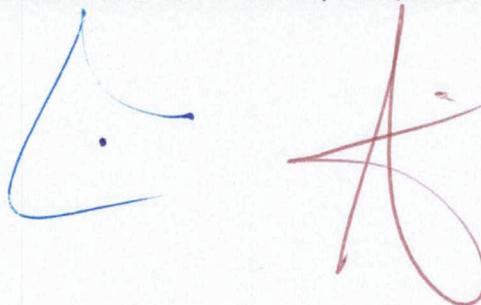
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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.

Al 31 de marzo del 2018, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

NOMBRE	2018
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	<u>\$ 4,380,666.48</u>
Contables	<u>139,700.00</u>
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes en Concesionados o en Comodato	139,700.00
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	<u>\$ 4,240,966.48</u>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	\$ 4,240,966.48

- Contables.- El saldo de esta cuenta presenta los movimientos a la fecha, correspondiente a los bienes en comodato por concepto de vehículos y equipos terrestres.
- 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 2018.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 10 de 17

Fecha: 31/03/2018

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 Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas 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.

VISION

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 11 de 17

Fecha: 31/03/2018

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.
- Clausurara 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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 12 de 17

Fecha: 31/03/2018

- 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.
- Coadyuvar con el Ministerio Público del Fuero Común, en los procedimientos pénale 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

2018

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.

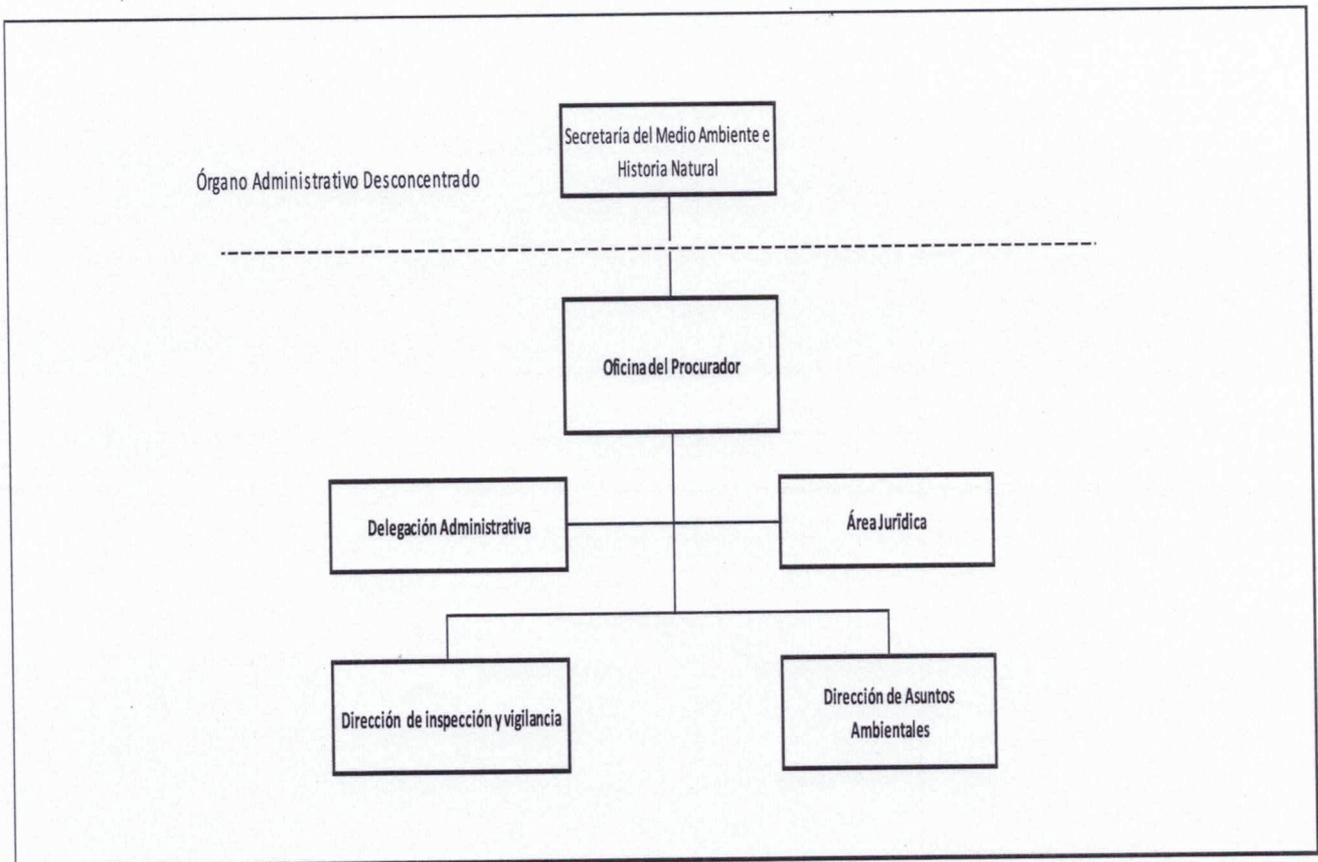
e) Consideraciones Fiscales del Ente

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:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

- 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
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 14 de 17

Fecha: 31/03/2018

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 **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, están cuantificados 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 **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 devengado 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
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 15 de 17

Fecha: 31/03/2018

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 \$ 298,071.44, el cual es mayor en comparación al ejercicio 2017.

La variación que presenta el activo al 31 de marzo del 2018, se integra de la siguiente manera:

- La variación negativa por \$ 93,873.44 del rubro de efectivo y equivalentes se debe a la disponibilidad financiera para cubrir los pagos de proveedores, sueldos y salarios, aportaciones de seguridad social (cuotas IMSS) y gratificación de fin de año (aguinaldo).
- La variación positiva por \$ 391,944.88 del rubro de activos diferidos se debe a los pagos pendientes de proveedores, sueldos y salarios, aportaciones de seguridad social (cuotas IMSS) y 2% impuestos sobre nóminas.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	415,970.26	1,661,293.46	1,363,222.02	714,041.70	298,071.44
Activo Circulante	167,643.56	1,116,021.09	1,209,894.53	73,770.12	(93,873.44)
Efectivo y Equivalentes	167,643.56	1,116,021.09	1,209,894.53	73,770.12	(93,873.44)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Activo No Circulante	248,326.70	545,272.37	153,327.49	640,271.58	391,944.88
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	6,726.61			6,726.61	
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	241,600.09	545,272.37	153,327.49	633,544.97	391,944.88
Otros Activos no Circulantes					

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 16 de 17

Fecha: 31/03/2018

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)





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

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”

SISTEMA CONTABLE 2018
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS

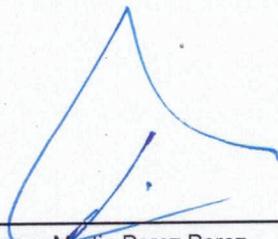
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha:

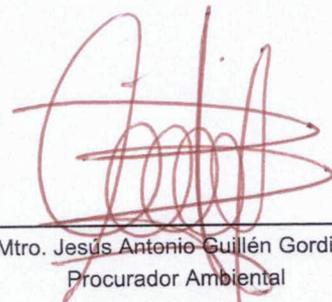
Página 1 de 1
24/04/2018

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA		
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA

NO APLICA



C.P. Jesus Martin Perez Perez
Delegado Administrativo



Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
Procurador Ambiental

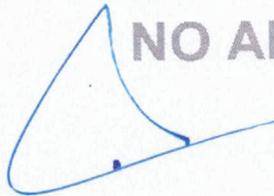
SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha: 24/04/2018
Página 1 de 1

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Excedentes						0.00

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Excedentes						0.00

NO APLICA




SISTEMA CONTABLE 2018
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha: Página 1 de 1
24/04/2018

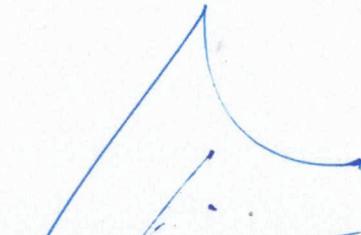
IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
TOTAL


C.P. Jesus Martin Perez Perez
Delegado Administrativo


Mtro. Jesus Antonio Guillen Gordillo
Procurador Ambiental

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

SISTEMA CONTABLE 2018
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha:

Página 1 de 1
24/04/2018

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		

TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA

C.P. Jesus Martín Perez Perez
Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
Procurador Ambiental

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

SISTEMA CONTABLE 2018
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

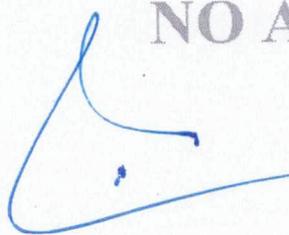
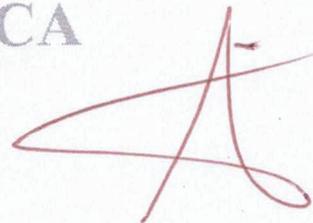
Fecha: Página 1 de 1
24/04/2018

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	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
II. Egresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	0.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	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
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	0.00	0.00	0.00

NO APLICA

SISTEMA CONTABLE 2018
RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO
Cuenta Pública al 31 de marzo de 2018

Página 1 de 1

Hora: 04:08:51p. m.
Fecha: 24/04/2018

Código	Descripción del Bien	Valor en Libros
--------	----------------------	-----------------

1241	Mobiliario y Equipo de Administración	6,726.61
1241 111A0117 0002	Guillotina t/oficio	2,939.21
1241 111A0117 0003	Engargoladora para anillos metalicos t/oficio	3,787.40

C.P. Jesus Martin Perez Perez
Delegado Administrativo

Mtro. Jesus Antonio Guillén Gordillo
Procurador Ambiental

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

FORMATOS - LDF

Concepto	31 de marzo de 2016	31 de diciembre de 2017	Concepto	31 de marzo de 2018	31 de diciembre de 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	73,770.12	167,643.56	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	166,202.75	345,243.50
Efectivo			Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	155.88	179,196.63
Bancos/Tesorería			Proveedores por Pagar a Corto Plazo		
Bancos/Dependencias y Otros			Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)			Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
Fondos con Afectación Específica	73,770.12	167,643.56	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
Otros Efectivos y Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	166,046.87	166,046.87
Inversiones Financieras de Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Préstamos Otorgados a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta			Fondos en Garantía a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías Terminadas			Fondos en Administración a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			Fondos Contingentes a Corto Plazo		
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
Bienes en Tránsito			Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Aimacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
Estimación por Deterioro de Inventarios			Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo		
Valores en Garantía			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			Ingresos por Clasificar		
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			Recaudación por Participar		
Adquisición con Fondos de Terceros			Otros Pasivos Circulantes		
Total de Activos Circulantes	73,770.12	167,643.56	Total de Pasivos Circulantes	166,202.75	345,243.50
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante	5,336.00	5,336.00
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	6,726.61	6,726.61	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	633,544.97	241,600.09	Total de Pasivos No Circulantes	5,336.00	5,336.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total del Pasivo	171,538.75	350,579.50
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	640,271.58	248,326.70	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Total del Activo	714,041.70	415,970.26	Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	542,502.95	65,390.76
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	477,112.19	66,702.12
			Resultados de Ejercicios Anteriores	65,390.76	(1,311.36)
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	542,502.95	65,390.76
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	714,041.70	415,970.26

C.P. Jesus Martin Perez Perez

Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo

Procurador Ambiental

SISTEMA CONTABLE 2018
 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS
 DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 1 de 1
 Fecha: 24/04/2018
 LDF-2

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2017	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
--------------------------------------------------	----------------------------------	---------------------------	----------------------------	--------------------------------------------------	-------------------------	-------------------------------	----------------------------------------------------------------

Deuda Pública

Corto Plazo

- Instituciones de Crédito
- Títulos y Valores
- Arrendamientos Financieros

Largo Plazo

- Instituciones de Crédito
- Títulos y Valores
- Arrendamientos Financieros

Otros Pasivos

0.00

0.00

Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos

Deuda Contingente (Informativo)

Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero (Informativo)

- Instrumento Bono Cupón Cero 1, Banobras
- Instrumento Bono Cupón Cero 2, Banobras

Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
----------------------------	------------------	---------------	-----------------	----------------------------------	---------------

Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)

NO APLICA

SISTEMA CONTABLE 2018
INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha: Página 1 de 1
24/04/2018
LDF-3

DENOMINACIÓN DE LAS OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO	FECHA DEL CONTRATO	FECHA DE INICIO DE OPERACIÓN DEL PROYECTO	FECHA DE VENCIMIENTO	MONTO DE LA INVERSIÓN PACTADO	PLAZO PACTADO	MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN	MONTO PROMEDIO MENSUAL DEL PAGO DE LA CONTRAPRESTACIÓN CORRESPONDIENTE AL PAGO DE INVERSIÓN	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN AL 31 DE MARZO DE 2018	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL 31 DE MARZO DE 2018	SALDO PENDIENTE POR PAGAR DE LA INVERSIÓN AL 31 DE MARZO DE 2018
---------------------------------------------------------------	--------------------	-------------------------------------------	----------------------	-------------------------------	---------------	--------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------

APP'S
APP 1
APP 2
APP 3
APP XX

Otros instrumentos
Otro instrumento 1
Otro instrumento 2
Otro instrumento 3
Otro instrumento XX

Total de Obligaciones
Diferentes de Financiamiento



NO APLICA

SISTEMA CONTABLE 2018
BALANCE PRESUPUESTARIO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha:
LDF 4

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Ingresos Totales	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
Egresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
Remanentes del Ejercicio Anterior		0.00	0.00
Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0.00	0.00
Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0.00	0.00
Balance Presupuestario	0.00	0.00	0.00
Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	0.00	0.00	0.00

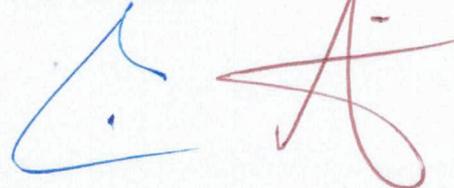
CONCEPTO	APROBADO	DEVENGADO	PAGADO
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Balance Primario	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Financiamiento	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Gasto No Etiquetado (sin incluir amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0.00	0.00
Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	0.00	0.00	0.00
Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Financiamiento Neto con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda)	0.00	0.00	0.00
Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0.00	0.00
Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	0.00	0.00	0.00
Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

NO APLICA

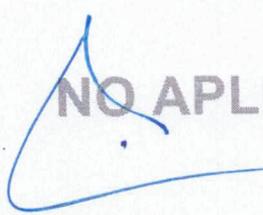


SISTEMA CONTABLE 2018
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DETALLADO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

LDF-5

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						0.00
Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Datos Informativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

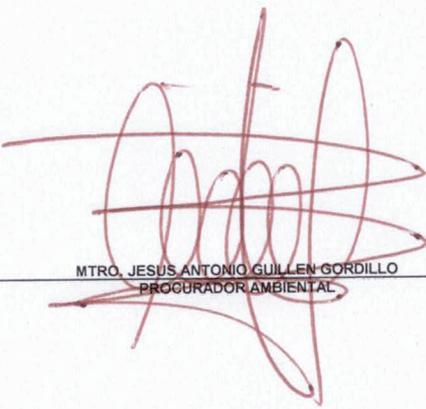
NO APLICA



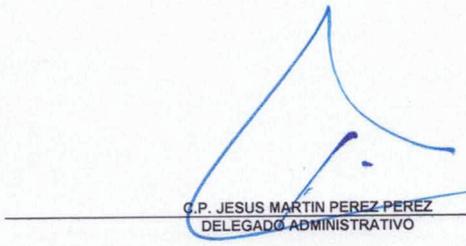

ANEXO - LDF

DEUDA PÚBLICA	IMPORTE CONTRATADO	PLAZO PACTADO	TASA DE INTERÉS	COMISIONES Y OTROS
Deuda Pública	0.00	0.00		0.00
Corto Plazo	0.00	0.00		0.00
Institución de Crédito 1				
Institución de Crédito 2				
Institución de Crédito 3				
Institución de Crédito XX				
Largo Plazo	0.00	0.00		0.00
Institución de Crédito 1				
Institución de Crédito 2				
Institución de Crédito 3				
Institución de Crédito XX				
Obligaciones	0.00	0.00		0.00
Crédito 1				
Crédito 2				
Crédito 3				
Crédito XX				
Total de Deuda Pública u Obligaciones	0.00	0.00		0.00

NO APLICA



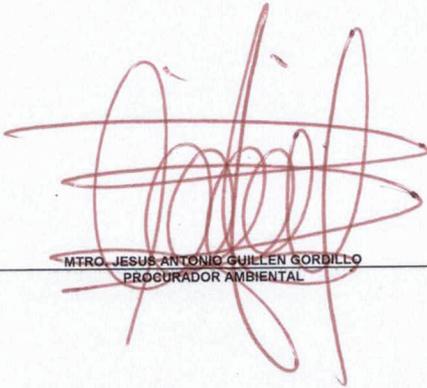
MTRO. JESUS ANTONIO GUILLEN GORDILLO
PROCURADOR AMBIENTAL



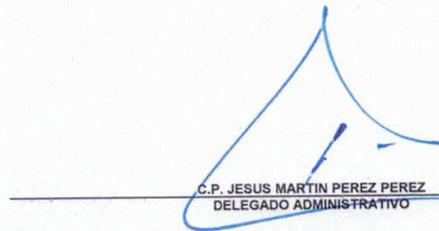
C.P. JESUS MARTIN PEREZ PEREZ
DELEGADO ADMINISTRATIVO

OBLIGACIONES DE CORTO PLAZO	MONTO CONTRATADO	IMPORTE AL 31 DE MARZO DE 2018	PLAZO PACTADO	TASA DE INTERÉS	COMISIONES Y COSTOS RELACIONADOS	TASA EFECTIVA
Obligaciones de Corto Plazo Crédito 1 Crédito 2 Crédito XX	0.00	0.00				0.00
Total de Obligaciones de Corto Plazo	0.00	0.00				0.00

NO APLICA



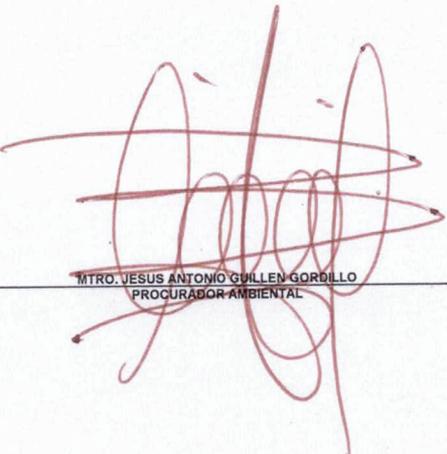
MTRC. JESUS ANTONIO GUILLEN GORDILLO
PROCURADOR AMBIENTAL



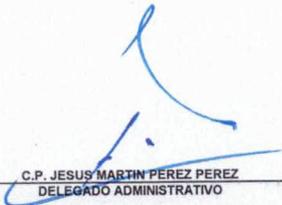
C.P. JESUS MARTIN PEREZ PEREZ
DELEGADO ADMINISTRATIVO

TIPO DE CONVENIO	FECHA DEL CONVENIO	IMPORTE TOTAL DE LA PARTICIPACIÓN	PORCENTAJE DE AFECTACIÓN DE PARTICIPACIÓN FEDERAL	IMPORTE AFECTADO AL PORCENTAJE	MONTO DE LA DEUDA GARANTIZADA	LÍMITE DE ENDEUDAMIENTO
Total de Obligaciones de Responsabilidad Hacendaria		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NO APLICA



MTR. JESUS ANTONIO GUILLEN GORDILLO
PROCURADOR AMBIENTAL



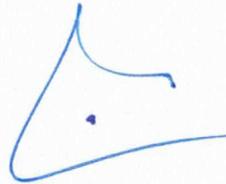
C.P. JESUS MARTIN PEREZ PEREZ
DELEGADO ADMINISTRATIVO

**ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE
COBERTURAS FINANCIERAS**

SISTEMA CONTABLE 2018
RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y COBERTURAS FINANCIERAS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Página 1 de 1
Fecha: 24/04/2018

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS



NO APLICA

FORMATOS DE ANÁLISIS

SISTEMA CONTABLE 2018
 HOJA DE TRABAJO

Fecha:

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

CUENTA	DESCRIPCIÓN	BALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		BALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			516,476.85	485,581.41	30,895.44									
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			485,581.41	485,581.41										
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			485,581.41	485,581.41										
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			485,581.41	485,581.41										
SUMAS IGUALES:		555,670.26	555,670.26	9,092,386.71	9,092,386.71	5,580,286.59	5,580,286.59	4,271,861.82	4,271,861.82	1,330,323.11	1,330,323.11	2,419,437.83	2,419,437.83	853,741.70	853,741.70

[Handwritten signature in red ink]

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
 Procurador Ambiental

C.P. Jesús Martín Pérez Pérez
 Delegado Administrativo

SISTEMA CONTABLE 2018
ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha:

Página 1 de 1
24/04/2018

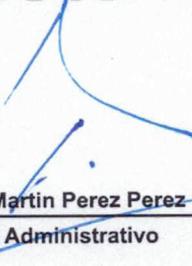
CUENTA :

SCUENTA :

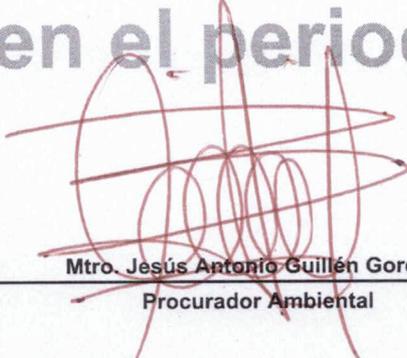
CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
------------------------	---------

SUMA :

No existe registro en el periodo



C.P. Jesus Martin Perez Perez
Delegado Administrativo



Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo
Procurador Ambiental

SISTEMA CONTABLE 2018
 ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

Página 1 de 1
 24/04/2018

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

Fecha:

NUMERO	CUENTA NOMBRE	EJERCICIO		
		AÑO	IMPORTE	SALDO
1279	Otros Activos Diferidos			633,544.97
		2016	3,993.64	
		2017	237,814.66	
		2018	391,736.67	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			155.88
		2017	155.88	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			166,046.87
		2017	166,046.87	
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo			5,336.00
		2016	5,336.00	

C.P. Jesus Martin Perez Perez
 Delegado Administrativo

Mtro. Jesus Antonio Guillén Gordillo
 Procurador Ambiental

SISTEMA CONTABLE 2018
INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

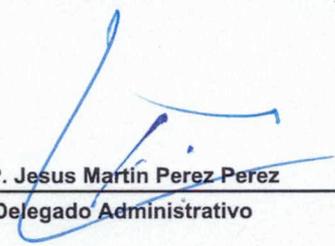
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018

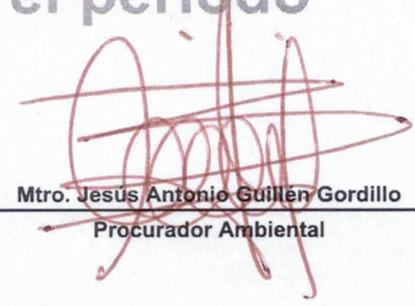
Fecha:

Página 1 de 1
24/04/2018

No. DE CUENTA SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
		DEBE	HABER	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores			

No existe registro en el periodo


C.P. Jesus Martin Perez Perez
Delegado Administrativo


Mtro. Jesus Antonio Guillen Gordillo
Procurador Ambiental