



GOBIERNO DEL  
ESTADO DE CHIAPAS



21111322 PROCURADURÍA AMBIENTAL EN EL ESTADO DE CHIAPAS

# **CUENTA PÚBLICA ESTATAL**

**INFORMACIÓN FINANCIERA**

**SEGUNDO TRIMESTRE**

**EJERCICIO FISCAL  
2017**

---

# INFORMACIÓN FINANCIERA

---

**FORMATOS - CONAC**

**SISTEMA CONTABLE 2017  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2017**

Página 1 de 1  
Fecha: 02/08/2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	(3,156,692.38)	(3,148,866.44)	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	185,557.56	26,919.13
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>(3,156,692.38)</b>	<b>(3,148,866.44)</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>185,557.56</b>	<b>26,919.13</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	5,748,104.56	5,062,250.55	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>185,557.56</b>	<b>26,919.13</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>Total de Pasivo</b>	<b>185,557.56</b>	<b>26,919.13</b>
Otros Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>5,748,104.56</b>	<b>5,062,250.55</b>	Aportaciones		
<b>Total del Activo</b>	<b>2,591,412.18</b>	<b>1,913,384.11</b>	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	2,405,854.62	1,886,464.98
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	430,657.65	1,726,075.84
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,974,996.97	160,389.14
			Resultados de Ejercicios Anteriores		
			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		
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,405,854.62</b>	<b>1,886,464.98</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,591,412.18</b>	<b>1,913,384.11</b>

Mtro. Jesús Antonio Quijón Gordillo  
Procurador Ambiental

C.P. Jesús Matín 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 2017  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Página 1 de 1  
Fecha: 02/08/2017

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2017	2016
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalencias	(3,156,692.38)	(3,148,866.44)	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	185,557.56	26,919.13
Fondos con Afectación Específica	(3,156,692.38)	(3,148,866.44)	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,514.69	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalencias			Proveedores por Pagar a Corto Plazo	12,996.00	5,336.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	166,046.57	21,583.13
Inventarios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Almacenes			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>		
Total de Activos Circulantes	(3,156,692.38)	(3,148,866.44)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
<b>Activo No Circulante</b>			Provisiones a Corto Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalencias a Largo Plazo			Total de Pasivos Circulantes	185,557.56	26,919.13
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Pasivo No Circulante		
Bienes Muebles			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Deuda Pública a Largo Plazo		
Activos Diferidos	5,748,104.56	5,062,250.55	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Otros Activos Diferidos	5,748,104.56	5,062,250.55	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Provisiones a Largo Plazo		
Otros Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	185,557.56	26,919.13
Total de Activos No Circulantes	5,748,104.56	5,062,250.55	<b>Total de Pasivo</b>		
Total del Activo	2,591,412.18	1,913,384.11	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,405,854.62	1,886,464.98
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	430,857.65	1,726,073.84
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	430,857.65	1,726,073.84
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,974,996.97	160,389.14
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,974,996.97	160,389.14
			Revalúos		
			<b>Reservas</b>		
			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	2,405,854.62	1,886,464.98
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,591,412.18	1,913,384.11

Mtro. JESÚS Antonio Guillén Gordillo  
Procurador Ambiental

C.P. Jesús Matín 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 2017  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1  
Fecha: 02/08/2017

**INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

**Ingresos de la Gestión**

Impuestos  
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  
Contribuciones de Mejoras  
Derechos  
Productos de Tipo Corriente  
Aprovechamientos de Tipo Corriente  
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios  
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos  
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación  
o Pago

**Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Participaciones y Aportaciones  
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

**Otros Ingresos y Beneficios**

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

3,713,864.02 4,096,120.86

3,713,864.02 4,096,120.86

**Total de Ingresos y Otros Beneficios**

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**Gastos de Funcionamiento**

Servicios Personales  
Materiales y Suministros  
Servicios Generales

3,123,110.09 2,274,919.32

122,327.31 95,125.70

37,568.97

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público  
Transferencias al Resto del Sector Público  
Subsidios y Subvenciones  
Ayudas Sociales  
Pensiones y Jubilaciones  
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos  
Transferencias a la Seguridad Social  
Donativo  
Transferencias al Exterior

**Participaciones y Aportaciones**

Participaciones  
Aportaciones  
Convenios

**Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública**

Intereses de la Deuda Pública  
Comisiones de la Deuda Pública  
Gastos de la Deuda Pública  
Costo por Coberturas  
Apoyos Financieros

**Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y  
Amortizaciones  
Provisiones  
Disminución de Inventarios  
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y  
Obsolescencia  
Aumento por Insuficiencia de Provisiones  
Otros Gastos

**Inversión Pública**

Inversión Pública no Capitalizable

3,283,006.37 2,370,045.02

**Total de Gastos y Otras Pérdidas**

430,857.85 1,726,075.84

**Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)**

Mtro. Jesús González Gordillo

Procurador Ambiental

C.P. Jesús Matín 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 2017  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1  
02/08/2017

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
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		160,389.14	1,726,075.84		1,886,464.98
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			1,726,075.84		1,726,075.84
Resultados de Ejercicios Anteriores		160,389.14			160,389.14
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016		160,389.14	1,726,075.84		1,886,464.98
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		1,814,607.83	(1,295,218.19)		519,389.64
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			430,857.65		430,857.65
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,814,607.83	(1,726,075.84)		88,531.99
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017		1,974,996.97	430,857.65		2,405,854.62

Mtro. Jesús Andrés Guillén Gordillo  
Procurador Ambiental

C.P. Jesús Matín 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 2017  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1  
02/08/2017

Fecha:

Origen

Aplicación

**ACTIVO**

**Activo Circulante**

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

7,825.94

**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  
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  
Otros Activos no Circulantes

685,854.01

**PASIVO**

**Pasivo Circulante**

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

158,638.43

**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)  
Resultados de Ejercicios Anteriores  
Revalúos  
Reservas  
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

1,814,607.83

1,295,218.19

**Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio**

Resultado por Posición Monetaria  
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo

Procurador Ambiental

C.P. Jesús Maín 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 2017  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1  
02/08/2017

Fecha:

CONCEPTO	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>	<b>3,713,864.02</b>	<b>4,096,120.86</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	3,713,864.02	4,096,120.86
Otros Orígenes de Operación		
	<b>3,283,006.37</b>	<b>2,370,045.02</b>
<b>Aplicación</b>	<b>3,123,110.09</b>	<b>2,274,919.32</b>
Servicios Personales	122,327.31	95,125.70
Materiales y Suministros	37,568.97	
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 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
	<b>430,857.85</b>	<b>1,726,075.84</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>	<b>1,814,607.83</b>	<b>160,389.14</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>1,814,607.83</b>	<b>160,389.14</b>
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	2,411,929.85	5,202,668.60
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	2,411,929.85	5,202,668.60
Otras Aplicaciones de Inversión		
	<b>(597,322.02)</b>	<b>(5,042,279.46)</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>(597,322.02)</b>	<b>(5,042,279.46)</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	<b>158,638.43</b>	<b>26,919.13</b>
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo	158,638.43	26,919.13
Otros Orígenes de Financiamiento		23,650.03
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		23,650.03
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
	<b>158,638.43</b>	<b>3,269.10</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	<b>158,638.43</b>	<b>3,269.10</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>(7,825.94)</b>	<b>(3,312,934.52)</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>(3,148,866.44)</b>	<b>164,068.08</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>(3,156,692.38)</b>	<b>(3,148,866.44)</b>

Mtro. Jesús Antonio Salazar Gordillo  
Procurador Ambiental

C.P. Jesús Matín 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 2017  
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

Página 1 de 1  
Fecha: 02/08/2017

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	1,913,384.11	4,717,499.63	4,039,471.56	2,591,412.18	678,028.07
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	(3,148,866.44)	3,960,715.33	3,968,541.27	(3,156,692.38)	(7,825.94)
Efectivo y Equivalentes	(3,148,866.44)	3,960,715.33	3,968,541.27	(3,156,692.38)	(7,825.94)
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>	5,062,250.55	756,784.30	70,930.29	5,748,104.56	685,854.01
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles		70,930.29	70,930.29		
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	5,062,250.55	685,854.01		5,748,104.56	685,854.01
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo  
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 2017  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1  
02/08/2017

Fecha:

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

**NO APLICA**

Mtro. Jesús Antonio Guzmán Gordillo  
Procurador Ambiental

C.P. Jesús Matín 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

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 30 de junio del 2017, 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 30 de junio de 2017, presenta una cifra negativa de \$ 3,156,692.38, el cual representa el 100.0 por ciento del total de activo circulante, se integra por la falta de recursos financieros 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).

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	(3,156,692.38)
<b>Total</b>	<b>\$ (3,156,692.38)</b>

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Ingresos Estatales	\$ 2,755.19
Fondo General de Participaciones	25,409.11
Fondos Disponibles en Tesorería Años Anteriores	(3,186,634.95)
Fondo de Fiscalización y Recaudación	1,778.27
<b>Total</b>	<b>\$ (3,156,692.38)</b>





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



### Activos Diferidos

Al 30 de junio del 2017, este rubro refleja un monto de \$ 5,748,104.56 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>	
Ingresos Estatales	\$ 1,252,471.71
Fondo General de Participaciones	4,495,632.85
<b>Total</b>	<b>\$ 5,748,104.56</b>

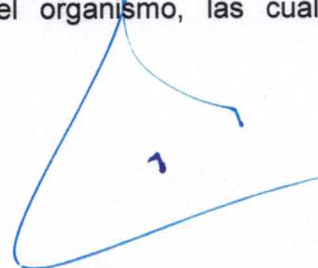
### **PASIVO**

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 30 de junio de 2017, 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 30 de junio de 2017, este rubro asciende a \$ 185,557.56, 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.





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	6,514.69
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	12,996.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	166,046.87
	<b>Total</b>	<b>\$ 185,557.56</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 30 de junio de 2017. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 430,857.65.

### 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	3,713,864.02
	<b>Total</b>	<b>\$ 3,713,864.02</b>

### 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.

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 3,123,110.09
Materiales y Suministros	122,327.31
Servicios Generales	37,568.97
<b>Total</b>	<b>\$ 3,283,006.37</b>





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



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 \$ 3,123,110.09 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas.

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017		
Ingresos Presupuestarios		\$ 3,713,864.02
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		\$ 3,713,864.02





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES  
CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Total Egresos (Presupuestarios)		\$ 3,283,006.37
---------------------------------	--	-----------------

Menos: Egresos Presupuestarios no Contables		0.00
---	--	------

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, 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
--------------------------------

\$ 3,283,006.37
-----------------



## 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 30 de junio del ejercicio fiscal 2017, se obtuvo un saldo de \$ 2,405,854.62

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 \$ 430,857.65

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 (Ahorro/Desahorro)	430,857.65
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,974,996.97
<b>Total</b>	<b>\$ 2,405,854.62</b>

### Patrimonio Generado

#### Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado negativo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 1,295,218.19 y representa la disponibilidad financiera, para cubrir los gastos de operación.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b>	Ingresos y Otros	\$ 430,857.65
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	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.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
<b>Patrimonio Generado</b> Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de Saldos.	\$ 1,974,996.97

### 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 2017	EJERCICIO 2016
Fondos con Afectación Específica	(3,156,692.38)	(3,148,866.44)
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$(3,156,692.38)</b>	<b>\$(3,148,866.44)</b>

2.- Al 30 de junio, 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 2017	EJERCICIO 2016
<b>Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</b>	\$ 430,857.65	\$ 1,726,075.84
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 430,857.65</b>	<b>\$ 1,726,075.84</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.

Al 30 de junio del 2017, las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

NOMBRE	2017
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias</b>	<b><u>\$ 2,748,963.08</u></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><u>\$ 2,748,963.08</u></b>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	<u>\$ 2,748,963.08</u>

- 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 2017.

## 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 1° 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.





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



### 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.





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



- 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.
- 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 Secretaria 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.





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



- 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* 2017

#### 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*

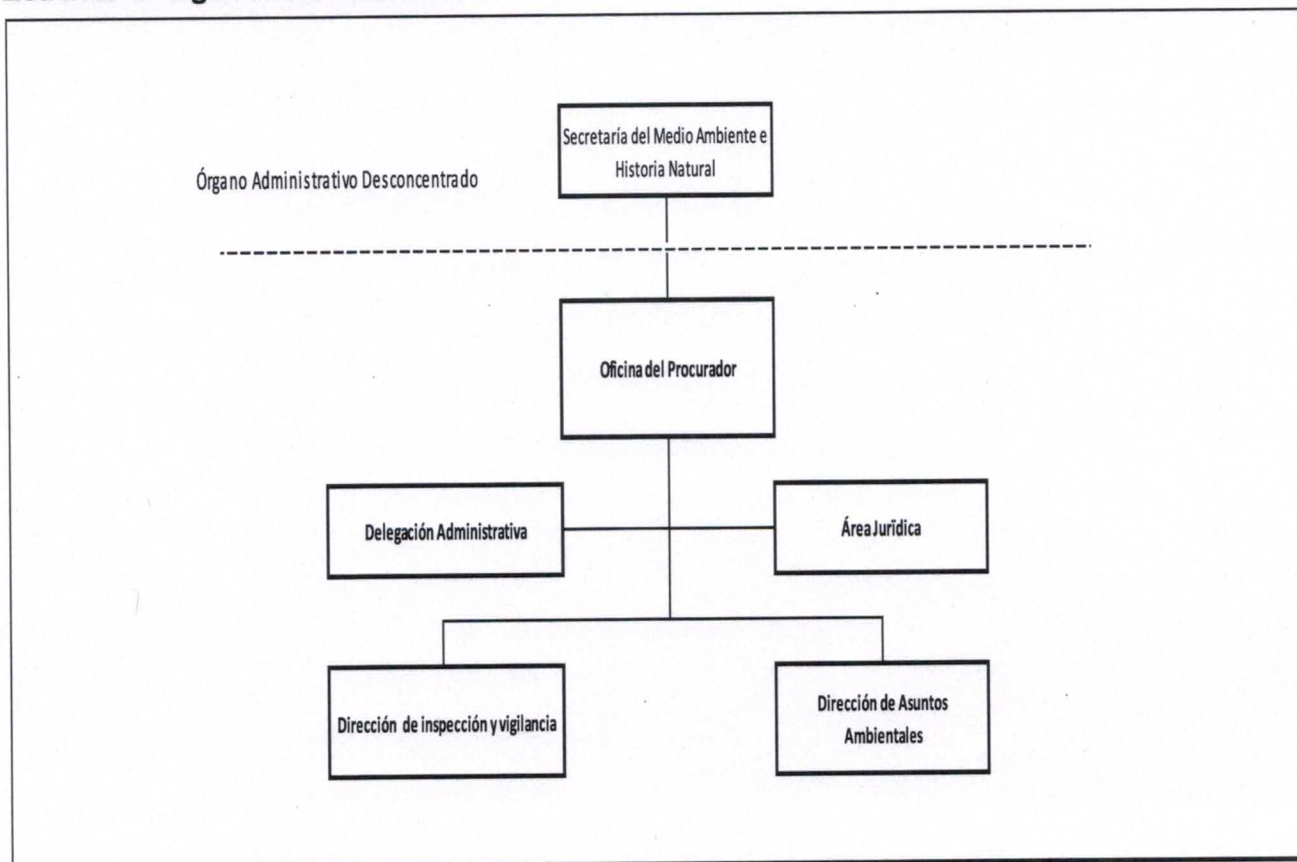
La **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- 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.

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 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.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



### 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 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)

### **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 \$ 678,028.07, el cual es menor en comparación al ejercicio 2016.





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



La variación que presenta el activo al 30 de junio del 2017, se integra de la siguiente manera:

- La variación negativa por \$ (7,825.94) 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 \$ 685,854.01 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
<b>ACTIVO</b>	<b>1,913,384.11</b>	<b>4,717,499.63</b>	<b>4,039,471.56</b>	<b>2,591,412.18</b>	<b>678,028.07</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>(3,148,866.44)</b>	<b>3,960,715.33</b>	<b>3,968,541.27</b>	<b>(3,156,692.38)</b>	<b>(7,825.94)</b>
Efectivo y Equivalentes	(3,148,866.44)	3,960,715.33	3,968,541.27	(3,156,692.38)	(7,825.94)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
<b>Activo No Circulante</b>	<b>5,062,250.55</b>	<b>756,784.30</b>	<b>70,930.29</b>	<b>5,748,104.56</b>	<b>685,854.01</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles		70,930.29	70,930.29		
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	5,062,250.55	685,854.01		5,748,104.56	685,854.01
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)



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



### 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”



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

NO APLICA

  
MTRO. JESUS ANTONIO GUILLEN GORDILLO  
PROCURADOR AMBIENTAL

  
C.P. JESUS MARTIN PEREZ PEREZ  
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 2017  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

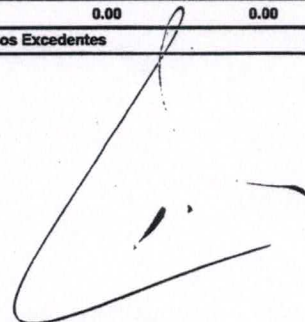
Página 1 de 1  
02/08/2017

Fecha:

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
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
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
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
Ingresos Excedentes						0.00

NO APLICA



SISTEMA CONTABLE 2017  
ENDEUDAMIENTO NETO  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1  
02/08/2017

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

TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

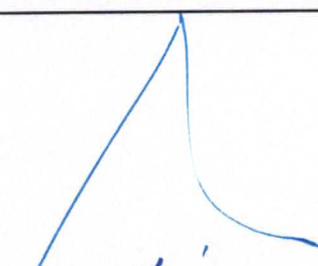
NO APLICA

TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL



Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo  
Procurador Ambiental



C.P. Jesus Matin Perez Perez  
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 2017  
INTERESES DE LA DEUDA  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1  
02/08/2017

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		


TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
-----------------------------

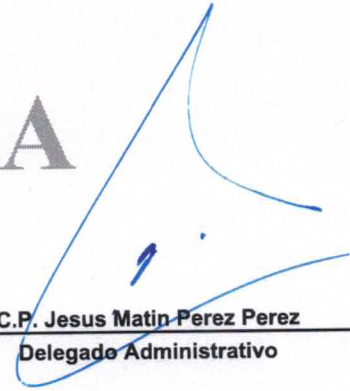
TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA



Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo  
Procurador Ambiental



C.P. Jesus Matin Perez Perez  
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 2017  
INDICADORES DE POSTURA FISCAL  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

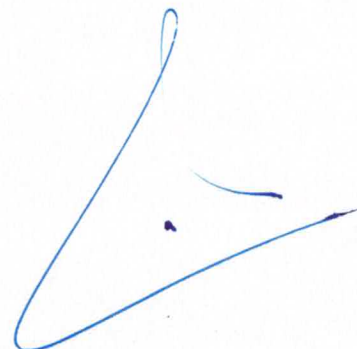
Página 1 de 1  
02/08/2017

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
<b>I. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	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>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

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

NO APLICA

SISTEMA CONTABLE 2017  
RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO  
Cuenta Pública al 30 de junio de 2017

Página 1 de 1

Hora: 09:32:56a. m.  
Fecha: 02/08/2017

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

No presenta saldos a la fecha

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo  
Procurador Ambiental

C.P. Jesus Matin Perez Perez  
Delegado Administrativo

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



---

## FORMATOS - LDF

---

ACTIVO			PASIVO		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	(3,156,692.38)	(3,148,866.44)	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	185,557.56	26,919.13
Efectivo			Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,514.69	
Bancos/Tesorería			Proveedores por Pagar a Corto Plazo	12,996.00	5,336.00
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	(3,156,692.38)	(3,148,866.44)	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		
Inversiones Financieras de Corto Plazo			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	166,046.87	21,583.13
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			Títulos 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		
Almacenes	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		
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>(3,156,692.38)</b>	<b>(3,148,866.44)</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>185,557.56</b>	<b>26,919.13</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	5,748,104.56	5,062,250.55	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total del Pasivo	185,557.56	26,919.13
Otros Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>5,748,104.56</b>	<b>5,062,250.55</b>	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
<b>Total del Activo</b>	<b>2,591,412.18</b>	<b>1,913,384.11</b>	Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,405,854.62	1,886,464.98
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	430,857.65	1,726,075.84
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,974,996.97	160,389.14
			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		
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,405,854.62</b>	<b>1,886,464.98</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,591,412.18</b>	<b>1,913,384.11</b>

Mtro. Jesús Antonio Guzmán Gordillo

Procurador Ambiental

C.P. Jesús Matín Pérez Pérez

Delegado Administrativo



SISTEMA CONTABLE 2017  
INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1  
Fecha: 02/08/2017  
LDF-2

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2016	Disposiciones del Período	Amortizaciones del Período	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Período	Pago de Intereses del Período	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período
--	----------------------------------	---------------------------	----------------------------	--	-------------------------	-------------------------------	--

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)

Interacciones, S.A.

NO APLICA

SISTEMA CONTABLE 2017  
INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1  
02/08/2017  
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 30 DE JUNIO DE 2017	MONTO PAGADO DE LA INVERSIÓN ACTUALIZADO AL AL 30 DE JUNIO DE 2017	SALDO PENDIENTE POR PAGAR DE LA INVERSIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2017
--	-----------------------	--	-------------------------	--	------------------	---	---	--	--	--

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 2017  
BALANCE PRESUPUESTARIO  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

LDF 4

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
<b>Ingresos Totales</b>	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
<b>Egresos Presupuestarios</b>	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
<b>Remanentes del Ejercicio Anterior</b>		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
<b>Balance Presupuestario</b>	0.00	0.00	0.00
<b>Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto</b>	0.00	0.00	0.00
<b>Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior</b>	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	APROBADO	DEVENGADO	PAGADO
<b>Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	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
<b>Balance Primario</b>	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO/APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO/PAGADO
<b>Financiamiento</b>	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
<b>Amortización de la Deuda</b>	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
<b>Financiamiento Neto</b>	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
<b>Balance Presupuestario de Recursos Disponibles</b>	0.00	0.00	0.00
<b>Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto</b>	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
<b>Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados</b>	0.00	0.00	0.00
<b>Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto</b>	0.00	0.00	0.00

NO APLICA

SISTEMA CONTABLE 2017  
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DETALLADO  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Página 1 de 1  
Fecha: 02/08/2017  
LDF-5

DESCRIPCIÓN DE INGRESOS	INGRESOS					TOTAL
	CONTRIBUCIONES	IMPUESTOS	RENTAS	RENTAS	RENTAS	
<b>Ingresos de Libre Disposición</b>	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 Repuestos-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
<b>Total Ingresos de Libre Disposición</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición</b>						0.00
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>	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 Federal	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
<b>Total de Transferencias Federales Etiquetadas</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos Derivados de Financiamientos</b>	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
<b>Total de Ingresos</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Datos Informativos</b>						
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
<b>Ingresos Derivados de Financiamientos</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NO APLICA



---

## **FORMATOS DE ANÁLISIS**

---

GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
PROCURADURÍA AMBIENTAL EN EL ESTADO DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2017  
HOJA DE TRABAJO

Página 1 de 2  
02/08/2017

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

CUESTA	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 Específica	(3,148,866.44)		3,960,715.33	3,968,541.27	(3,156,692.38)				(3,156,692.38)				(3,156,692.38)	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración			70,930.29	70,930.29										
1279	Otros Activos Diferidos	5,062,250.55		685,854.01		5,748,104.56				5,748,104.56				5,748,104.56	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			3,303,891.41	3,310,406.10		6,514.69				6,514.69				6,514.69
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		5,336.00	130,667.30	138,327.30		12,996.00				12,996.00				12,996.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		21,583.13	21,583.13	166,046.87		166,046.87				166,046.87				166,046.87
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,726,075.84	1,726,075.84											430,857.65
	Ajuste 3262.- Operaciones Internas de Egresos											3,283,006.37			
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión														1,974,996.97
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		160,389.14	70,930.29	1,885,538.12		1,974,996.97				1,974,996.97				
3262	Operaciones Internas de Egresos			13,855.58	3,727,719.60		3,713,864.02				3,713,864.02				
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			478,707.43		478,707.43				478,707.43				478,707.43	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			648,915.74		648,915.74				648,915.74				648,915.74	
5114	Seguridad Social			35,913.38		35,913.38				35,913.38				35,913.38	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			1,958,073.54		1,958,073.54				1,958,073.54				1,958,073.54	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			1,500.00		1,500.00				1,500.00				1,500.00	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			50,919.48		50,919.48				50,919.48				50,919.48	
5122	Alimentos y Utensilios			12,794.68		12,794.68				12,794.68				12,794.68	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			18,613.15		18,613.15				18,613.15				18,613.15	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			40,000.00		40,000.00				40,000.00				40,000.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			15,999.99		15,999.99				15,999.99				15,999.99	
5139	Otros Servicios Generales			21,568.98		21,568.98				21,568.98				21,568.98	
6100	Resumen de Ingresos y Gastos												3,283,006.37		
	Ajuste 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente											478,707.43			
	Ajuste 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales											648,915.74			
	Ajuste 5114.- Seguridad Social											35,913.38			
	Ajuste 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas											1,958,073.54			
	Ajuste 5116.- Pago de Estímulos a Servidores Públicos											1,500.00			
	Ajuste 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales											50,919.48			
	Ajuste 5122.- Alimentos y Utensilios											12,794.68			
	Ajuste 5124.- Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación											18,613.15			
	Ajuste 5126.- Combustibles, Lubricantes y Aditivos											40,000.00			
	Ajuste 5135.- Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación											15,999.99			
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales											21,568.98			
6300	Desahorro de la Gestión												3,283,006.37		
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos											3,283,006.37			



SISTEMA CONTABLE 2017  
HOJA DE TRABAJO

Página 2 de 2  
02/08/2017

Fecha:

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

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
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				4,141,639.41		4,141,639.41								
	Ajuste 8220 - Presupuesto de Egresos por Ejercer							858,633.04							
	Ajuste 8250 - Presupuesto de Egresos Devengado							14,174.69							
	Ajuste 8270 - Presupuesto de Egresos Pagado							3,268,831.68							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			6,045,625.03	3,296,861.95	2,748,963.08			858,633.04						
	Ajuste 8230 - Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado								1,890,330.04						
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			13,855.58	1,904,185.62		1,890,330.04	1,890,330.04							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			3,283,006.37	3,283,006.37										
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			3,283,006.37	3,268,831.68	14,174.69			14,174.69						
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			3,268,831.68	3,268,831.68										
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			3,268,831.68		3,268,831.68			3,268,831.68						
SUMAS IGUALES:		1,913,384.11	1,913,384.11	32,430,866.26	32,430,866.26	11,806,388.00	11,806,388.00	6,031,969.45	6,031,969.45	5,874,418.55	5,874,418.55	13,562,883.13	13,562,883.13	2,591,412.18	2,591,412.18

C.P. Jesus Matin Perez Perez  
Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo  
Procurador Ambiental

SISTEMA CONTABLE 2017  
ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES  
E INTANGIBLES

Página 1 de 1  
02/08/2017

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

CUENTA :

SCUENTA :

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

SUMA :

No existe registro en el periodo

C.P. Jesus Matin Perez Perez  
Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo  
Procurador Ambiental



SISTEMA CONTABLE 2017  
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1  
02/08/2017

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1279	Otros Activos Diferidos			5,748,104.56
		2015	31,297.66	
		2016	5,135,670.26	
		2017	581,136.64	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			6,514.69
		2017	6,514.69	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			12,996.00
		2016	5,336.00	
		2017	7,660.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			166,046.87
		2017	166,046.87	

C.P. Jesus Matin Perez Perez  
Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo  
Procurador Ambiental

SISTEMA CONTABLE 2017  
INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Fecha:

Página 1 de 1

02/08/2017

No. DE CUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
SUBCUENTA		DEBE	HABER	

No existe registro en el periodo

C.P. Jesús Matín Pérez Pérez

Delegado Administrativo

Mtro. Jesús Antonio Guillén Gordillo

Procurador Ambiental