



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PROBOSQUE

Entidad: Protectora de Bosques del Estado de México (PROBOSQUE) con cifras al mes de junio 2020.

NOTAS DE DESGLOSE:

1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.1.1.1. EFECTIVO

Saldo al 30/06/2020

FONDO FIJO DE CAJA

25,000.00

1.1.1.2. BANCOS/TESORERÍA

El saldo representa la disponibilidad de recursos en cuentas bancarias, en ellas, se registra principalmente la operación y manejo de los recursos autorizados para gasto corriente y programas de acciones para el desarrollo:

RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS:

BBVA BANCOMER, S. A.

Saldo al 30/06/2020

0110173924	7.77
0110768804	40.64
0111348329	41,683.32
0111886436	14,661.37
0111886525	22,636.34
0111887467	283,984.65
0111887653	337,265.36
0111887661	35,441.56
0111887645	452,694.37
0111886665	216,354.78
0111886614	144,225.90
0111886185	494,789.74
0112739798	698,361.74
0113249875	56,572.27
0113249522	667,523.29
0113249611	680,721.62
0114620674	3,219,894.68
0114255305	1,800,120.97
0114736435	123,492.87
0114736419	23,780.18
0114736478	579,612.78

0114736567	104,402.20
0115226066	40,889.60
0115349567	725,145.60
Total Bancomer	10,764,303.60

BANCO AZTECA.

0720129576546	44,341.66
0720129576680	80,121.32
0720129576770	851,612.53
0720129576816	90,035.77
0720129576726	989,480.53
Total, Banco Azteca	2,055,591.81
Total Bancos/Tesorería	12,819,895.41

Inversiones financieras a Corto Plazo

30/06/2020

Contrato 2047566484 Gto. Cte. 2017	4,773,104.04
Contrato 2049193421 Plant. Ftales. PAD 2017	1,663,976.33
Contrato 2048629714 Gasto Corriente 2018	6,723,239.99
Contrato 2049608362 PRORRIM PAD 2018	1,734,181.63
Contrato 2049608281 Plantaciones Forestales PAD 2018	1,204,922.33
Contrato 2049751971 Gasto Corriente 2019	14,053,599.68
Contrato 2050257443 PROCARBONO Edomex	812,296.43
Contrato 2050874752 Gasto Corriente 2020	43,410,644.71
Contrato 2050961787 Gasto Corriente 2020 cap. 3000	10,114,901.20
Contrato 2050961795 Gasto Corriente 2020 cap.2000	718,471.13
Total	85,209,337.47

=====

Representa instrumentos de renta fija y se registran a su valor de adquisición, los rendimientos generados son registrados como ingresos propios de acuerdo a lo establecido en el MUCG.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Deudores diversos Por Cobrar a Corto Plazo	Saldo al 30/06/2020
Anticipo para Gastos	609,754.40
Total	609,754.40

INVERSIONES FINANCIERAS

Fideicomisos, Mandatos y Análogos Saldo al 30/06/2020

FIPASAHM	118,878,048.27
Total	118,878,048.27

El saldo representa el importe de los recursos disponibles para pago de Servicios Ambientales Hidrológicos del Estado de México, en poder de la Fiduciaria, a través de un fideicomiso de administración e inversión, constituido con la banca comercial, IXE Banco S.A. Institución de Banca Múltiple, IXE Grupo Financiero, División Fiduciaria y que a partir del 10 de Febrero de 2014, se fusionó a Banco Mercantil del Norte S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte, División Fiduciaria en su carácter de Fiduciario, a efecto de dar transparencia al manejo de recursos.

El Fideicomiso fue creado mediante acuerdo del ejecutivo público en Gaceta de Gobierno el día 13 de agosto de 2007.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Saldos al 30 de junio de 2020

Miles de pesos

DESCRIPCIÓN	VALOR HISTÓRICO	ACTUALIZACIÓN ACUMULADA	VALOR ACTUALIZADO AL 30/06/2020	VALOR ACTUALIZADO AL 31/12/2019
BIENES MUEBLES Y OTROS BIENES INMUEBLES.				
Terrenos	34,008.3	75,098.4	109,106.7	109,106.7
Otros Bienes Inmuebles	24,573.3	12,375.6	36,948.9	36,948.7
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	10,996.6	0.0	10,996.6	10,996.6
Mobiliario y Equipo de Administración	46,324.1	244.7	46,568.8	48,244.5
Equipo de Transporte	121,797.5	5,610.4	127,407.9	127,407.9
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,266.2	7,902.4	59,168.6	59,378.5
SUB-TOTAL:	288,966.0	101,231.5	390,197.5	392,082.9
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES.				
Edificios	1,599.0	1,048.7	2,647.7	2,480.7
Mobiliario y Equipo de Administración	24,694.4	244.7	24,939.1	24,694.4
Equipo de Transporte	53,880.4	5,610.4	59,490.8	53,999.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30,826.9	7,902.4	38,729.3	36,568.6
SUB-TOTAL:	111,000.7	14,806.2	125,806.9	117,742.7
VALOR NETO:	177,965.3	86,425.3	264,390.6	274,340.2

Depreciación de Bienes Mueble e Inmuebles	Porcentaje
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Herramientas	10%
Equipo de Transporte	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Cómputo	20%
Equipo de Radiocomunicación	10%
Otros Bienes Inmuebles	2%

La depreciación representa la parte estimada de la capacidad de los activos que se han consumido durante el periodo, su fin es de índole informativa.

El registro contable de la depreciación tiene como objeto reconocer la pérdida de valor de un activo que puede originarse por obsolescencia, desgaste o deterioro ordinario, defectos de fabricación, falta de uso, insuficiencia, entre otros.

La depreciación se calcula a partir del mes siguiente al de su adquisición. Los porcentajes de la depreciación son los vigentes en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

PASIVO

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo de la cuenta representa las obligaciones de pago contraídas con los proveedores y acreedores diversos, por concepto del suministro de bienes y servicios; y está integrada como sigue:

FECHA DE ANTIGÜEDAD	NOMBRE DEL PROVEEDOR y/o ACREEDOR	IMPORTE	VENCIMIENTO MAS DE 60 DÍAS
GASTO CORRIENTE:		1,127.9	
30/06/2020	Representaciones y distribuciones jaye SA de CV	10.4	30 DIAS
31/12/16	Comisión Federal de Electricidad	79.1	90 DÍAS
30/06/2020	Seguros Afirme SA de CV	6.9	30 DIAS
31/12/19	Distribuidora Russhel S.A. de C.V.	1,003.7	90 DÍAS
31/12/19	Nova Quality Supplement S.A. de C.V.	7.5	90 DÍAS
31/12/19	Zárate García Paz y Asociados S.C.	20.3	90 DÍAS

PROGRAMA DE ACCIONES PARA EL DESARROLLO:		1,102.2	
31/12/18	Gabino García Tepexpa	128.0	90 DIAS
31/12/18	Constantino Escamilla Hernández	563.7	90 DIAS
31/12/17	Vazmart Recat Automotriz S.A. de C.V.	158.5	90 DIAS
31/12/18	Asofin AC	252.0	90 DIAS
TOTAL:		2,230.1	

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo representa principalmente el importe de las retenciones realizadas a los servidores públicos por conceptos de impuestos sobre sueldos y salarios; 10% Sobre Arrendamientos; y cuotas y aportaciones de ISSEMYM, entre otros, pendientes de pago al cierre del mes de junio de 2020.

FECHA	NOMBRE DEL ACREEDOR	IMPORTE	VENCIMIENTO
30/06/2020	Servicio de Administración Tributaria	2,060.2	17 días
30/06/2020	Otras Retenciones por pagar a terceros	661.5	10 días
TOTAL:		2,721.7	

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

El saldo representa principalmente los adeudos pendientes de liquidar al cierre del mes de junio 2020, de apoyos económicos a favor de los productores forestales de los programas de PRORRIM, Bonos de Carbono, Reconversión Productiva (Plantaciones Comerciales Forestales).

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE	VENCIMIENTO
31/12/16	Beneficiarios PRORRIM 2016 G.C	137.1	Más de 60 días
31/12/16	PAD 2016	8.0	Más de 60 días
31/12/17	Finiquitos e Indemnizaciones por Pagar	6.9	Más de 60 días
30/06/17	Beneficiarios PRORRIM Gto. Cte. 2017	1,766.2	Más de 60 días
31/12/17	Beneficiarios Reconversión PAD 2017	1,380.0	Más de 60 días
31/12/17	Beneficiarios Procarbono PAD 2017	14.1	Más de 60 días
31/12/17	Beneficiarios PRORRIM PAD 2017	745.5	Más de 60 días
31/03/18	Beneficiarios PRORRIM Gto. Cte. 2018	65.5	Más de 60 días
31/12/18	Beneficiarios PRORRIM PAD 2018	1,525.4	Más de 60 días

31/12/18	Beneficiarios Procarbono PAD 2018	129.3	Más de 60 días
31/12/18	Beneficiarios Reconversión PAD 2018	607.2	Más de 60 días
31/12/18	PAD 2018	1,326.8	Más de 60 días
31/03/19	Beneficiarios PRORRIM Gto. Cte. 2019	2,717.8	Más de 60 días
31/07/19	Beneficiarios PRORRIM PAD. 2019	152.1	Más de 60 días
31/07/19	Beneficiarios Plantaciones PAD 2019	554.8	Más de 60 días
31/01/2020	Cheques cancelados Plant. Ftiles. PAD 2019	119.4	Más de 60 días
31/01/2020	Cheques cancelados PROCARBONO PAD 2018	66.9	Más de 60 días
31/01/2020	Cheques cancelados PROCARBONO PAD 2019	778.4	Más de 60 días
31/01/2020	Cheques cancelados REFORESTANDO EDOMEX PAD 2019	417.0	Más de 60 días
31/01/2020	Cheques cancelados PRORRIM Gto. Cte. 2019	459.9	Más de 60 días
31/01/2020	Cheques no cobrados	35.1	Más de 60 días
TOTAL		13,013.4	

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	233,129.2
Ingresos Financieros	1,323.3
Otros Ingresos y Beneficios Varios	137.1
TOTAL DE INGRESOS:	234,589.6

El saldo se integra por el total de los ingresos recaudados al 30 de junio del presente año, principalmente de Transferencias Estatales, para la ejecución de los proyectos autorizados.

EGRESOS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Servicios Personales	104,899.4
Materiales y suministros	7,784.3
Servicios Generales	4,784.4
SUBTOTAL	117,468.1

Otros Gastos Y Pérdidas Extraordinarias	9,589.5
TOTAL DE EGRESOS	<u>127,057.6</u>
Resultado Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	107,532.0

Los gastos de funcionamiento se han ejercido conforme a las disposiciones de racionalidad y disciplina presupuestaria contenidos en el Presupuesto de Egresos del Estado de México y a las Medidas de Austeridad y Contención al Gasto Público del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de México para el Ejercicio Fiscal 2020.

3.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La variación de más se originó principalmente por la aplicación de los recursos autorizados, reflejados en (ahorro/desahorro) al 30 de junio del 2020.

4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2020
Efectivo en Bancos –Tesorería	(5,393.1)
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	9,200.2
Fondos con afectación específica	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00
Total, de Efectivo y Equivalentes	3,807.1
	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	6,049.5
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	1,537.5
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	0.3
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles	1,536.4
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso en Bienes Propios y de dominio público.	0.0
Bienes Muebles	0.0

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	(5,316.3)
Aportaciones	(65,484.2)
Resultado de Ejercicios Anteriores	0.0
Inventarios	0.0
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	65,484.2
Otros Activos No Circulantes	0.0

5.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2020 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		234,589.6
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida odeterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$234,589.6

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2020
(Miles de Pesos)

1.- Total de egresos (presupuestarios)		\$139,681.3
2.-Menos egresos presupuestarios no contables		\$0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de Transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra publica en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$ 0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$22,214.8	

3. Más gastos contables no presupuestales		\$9,591.1
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$9,591.1	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Aumentoporinsuficiencia de provisiones	\$0.00	
OtrosGastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$127,057.6

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan son las siguientes:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	
(Miles de Pesos) junio 2020	
CUENTAS DEUDORAS	
Almacén	145,345.50
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	327.26
	<u>145,672.76</u>
CUENTAS ACREEDORAS	
Articulos Disponibles por el Almacén	127,707.90
Articulos Distribuidos por el Almacén	17,637.60
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	327.26
	<u>145,672.76</u>

Protectora de Bosques del Estado de México	
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES	
(Miles de Pesos) junio 2020	
CUENTAS DEUDORAS	
Ley de Ingresos Estimada	576,574.50
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	262,078.7
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	472.8
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	116,993.8
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gasto de Funcionamiento	953.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	38,497.2
Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	9,902.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	133,303.3
Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,358.5
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,014.0
	<u>1,153,149.0</u>
CUENTAS ACREEDORAS	
Ley de Ingresos por Ejecutar	341,984.9
Ley de Ingresos Recaudado	234,589.6
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	380,498.7
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	144,661.8
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	48,400.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,014.0
	<u>1,153,149.0</u>

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

El Estado de Situación Financiera, es el instrumento básico para proporcionar información financiera para la toma de decisiones, ya que en su contenido se revelan las operaciones patrimoniales y presupuestales del ejercicio fiscal.

2.-PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO.

Los ingresos recaudados provienen predominantemente de las transferencias estatales que autorizó el Ejecutivo Estatal, a través del Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2020 para la ejecución de los programas y/proyectos a cargo del Organismo.

Durante el periodo del 01 de enero al 30 de junio del año en curso, se han recaudado 234 millones 589.6 miles de pesos, de los cuales a la fecha se han ejercido 127 millones 57.6 miles de pesos.

3.-AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

La Protectora de Bosques (PROBOSQUE) es un Organismo Público descentralizado del Gobierno del Estado de México, con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado mediante Decreto No. 124 de la H. Legislatura Local el 13 de junio de 1990, quedando sujeto a las disposiciones del Código Administrativo del Estado de México y posteriormente a las establecidas en el Código para la biodiversidad del Estado de México en fechas 13 de diciembre de 2001 y 25 de enero de 2007.

Con la finalidad de dar mayor impulso a la protección, conservación, el desarrollo y el uso de los recursos forestales del Estado, al combate de incendios, sanidad forestal y silvo-pastoreo controlado, vigilancia permanente e inspección en aprovechamientos que realicen particulares, la restauración de suelos y masas forestales, control genético, normar la producción, desarrollo y plantación forestal, creación de viveros de alta productividad y otorgar apoyo al establecimiento de viveros municipales y particulares, así como las demás actividades que efectúa PROBOSQUE, vinculando sus programas y actividades con las de protección al medio ambiente, mediante Acuerdo del Ejecutivo del Estado publicado en la "Gaceta del Gobierno" el 15 de noviembre de 2011, se adscribe sectorialmente PROBOSQUE, a la Secretaría del Medio Ambiente.

4.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL

El Organismo tiene por objeto la protección, conservación, reforestación, fomento y vigilancia de los recursos forestales en el Estado de México.

PRINCIPAL ACTIVIDAD

La Protectora de Bosques del Estado de México, para el cumplimiento de su objeto, se coordinará con las autoridades federales, organizaciones y personas afines en la materia y tendrá las siguientes atribuciones:

- I. Planear operativamente y ejecutar la protección, conservación, reforestación, fomento y vigilancia de los recursos forestales del Estado.
- II. Realizar el estudio dasonómico que permita clasificar los bosques y suelos de vocación forestal en el territorio estatal, así como formular y actualizar permanentemente el inventario forestal.
- III. Proponer el establecimiento de áreas de reserva para proteger la biodiversidad, monumentos naturales y zonas de protección forestal para la conservación de los ecosistemas, fomento y desarrollo de los recursos forestales.
- IV. Organizar la limpieza y saneamiento de los bosques y el control de los aprovechamientos forestales, domésticos para el abastecimiento de los núcleos de la población rural conforme a los convenios celebrados con la Federación.
- V. Organizar campañas permanentes para la prevención y combate de incendios, plagas y enfermedades, así como controlar el pastoreo en zonas forestales.
- VI. Realizar trabajos de restauración y reforestación, defensa contra la desertificación de suelos y otros encaminados a proteger y utilizar con mayor provecho los bosques, los suelos, las aguas y organizar a la sociedad en general para estos fines.
- VII. Realizar programas de investigación para el desarrollo de los recursos y especies forestales; así como el perfeccionamiento de sus técnicas, sistemas y procedimientos.
- VIII. Promover y coordinar con los sectores públicos, social y privado la creación de viveros y zonas de reforestación.
- IX. Inspeccionar y vigilar las zonas forestales, así como de los aprovechamientos autorizados.

- X. Promover la organización productiva de los poseedores y propietarios forestales en el ámbito municipal, regional y estatal, así como gestionar la asesoría técnica y capacitación necesaria para el mejoramiento de sus procesos productivos.
- XI. Organizar los servicios técnicos, registro y control de los peritos forestales.
- XII. Adquirir toda clase de bienes y realizar los actos que se requieran para el cumplimiento de su objeto.
- XIII. Las demás que le atribuyan las disposiciones legales y los convenios o acuerdos en la materia.

REGIMEN JURÍDICO

El patrimonio está integrado por:

- I. Los bienes con los que actualmente cuenta.
- II. Los ingresos que obtenga en el ejercicio de sus atribuciones.
- III. Las aportaciones, participaciones, subsidios y apoyos que le otorguen los Gobiernos Federal, Estatal y Municipales.
- IV. Los legados, asignaciones, donaciones y demás bienes otorgados en su favor.
- V. Los bienes que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objetivo.
- VI. Las utilidades, intereses, dividendos, rendimientos de bienes, derechos y demás ingresos que adquiera por cualquier título legal o que provengan de sus actividades.

REGIMEN FISCAL

Persona moral con fines no lucrativos

Obligaciones a pagar:

ISR S/Sueldos y salarios retenidos

10 por ciento S/Arrendamientos retenido

10 por ciento S/Honorarios retenido

3 por ciento S/Erogaciones por remuneraciones al Trabajo Personal

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

La autoridad máxima de la Protectora de Bosques del Estado de México, está representada por el Consejo Directivo.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Con fecha 14 de Agosto de 2007, se suscribió el Contrato de Fideicomiso Público de Administración e Inversión para el Pago por Servicios Ambientales Hidrológicos del Estado de México (FIPASAHM constituido con la banca comercial, IXE Banco S.A. Institución de Banca Múltiple, IXE Grupo Financiero, División Fiduciaria y que a partir del 10 de Febrero de 2014, se fusionó a Banco Mercantil del Norte S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte, División Fiduciaria en su carácter de Fiduciario.

Los fondos financieros del Fideicomiso los aporta el Gobierno del Estado de México y los Organismos públicos descentralizados municipales que presten entre otros, los servicios de suministro de agua potable, así como, las personas físicas o jurídicas colectivas que presten este servicio, de acuerdo al Artículo 216-I del Código Financiero del Estado de México.

Los beneficiarios serán aquellas persona físicas y/o morales de nacionalidad mexicana que siendo propietarios o poseedores de buena fe de los predios forestales ubicados en el territorio del Estado de México, sean autorizados con ese carácter por el Comité Técnico del FIPASAHM por haber cumplido con las Reglas de Operación. El Comité Técnico del FIPASAHM es el responsable de verificar que cada uno de los beneficiarios cumpla y mantenga los requisitos de elegibilidad en las Reglas de Operación y el FIPASAHM.

5.-BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros y presupuestales se elaboran de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con lo estipulado por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y se ha observado la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales aplicables.

Postulados básicos, considerados para la elaboración de los Estados Financieros:

- 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

6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

Los Bienes muebles e inmuebles, se registran originalmente a su costo de adquisición o a valor de avalúo; de acuerdo a la Circular de la Información Financiera para el reconocimiento de los efectos de la inflación que deben utilizar las Entidades del Sector Central y Auxiliar del Gobierno del Estado de México, hasta el ejercicio 2007, las cifras se actualizaron aplicándoles los factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor. A partir del ejercicio 2008, no se aplica el procedimiento de revaluación de los Estados Financieros de los Entes Gubernamentales.

7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

No aplica.

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO.

Todos los activos fijos tienen vida útil; y los porcentajes de depreciación aplicados son los señalados en la Política de Registro, rubro: "Depreciaciones", del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. Durante el ejercicio fiscal 2020, no se han presentado cambios en el porcentaje de depreciación.

Importe de los gastos de Depreciación Acumulada del Ejercicio 2020 junio.

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	9,596.8
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	166.9
	<hr/>
TOTAL	9,763.7
	<hr/> =====

Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles	Porcentaje
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Herramientas	10%
Equipo de Transporte	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Cómputo	20%
Equipo de Radiocomunicación	10%
Otros Bienes Inmuebles	2%

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.

Con fecha 14 de Agosto de 2007, se suscribió el Contrato de Fideicomiso Público de Administración e Inversión para el Pago por Servicios Ambientales Hidrológicos del Estado de México (FIPASAHEM), con la Institución de Banca Múltiple, Ixe Banco, S. A., División Fiduciaria, y a partir del 10 de febrero de 2014, se fusionó a Banco Mercantil del Norte, S. A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BANORTE, División Fiduciaria.

Al 30 de junio del presente año, se cuenta con una disponibilidad de recursos en la cuenta de Inversión de 118 millones 878 mil pesos.

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2020.

FUENTE DE RECURSO	PRESUPUESTO AUTORIZADO	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO RECAUDADO
GASTO CORRIENTE	\$ 427,381.0	\$ 427,381.0	\$172,504.7
PAD	\$0.00	\$48,400.0	\$0.00
TOTAL	\$427,381.0	\$475,781.0	\$172,504.7

11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANÁLITICO DE LA DEUDA.

No aplica.

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica

13.- PROCESO DE MEJORA

Principales Políticas de Control Interno

Cada área u oficina cuenta con apagadores individuales, para el ahorro de energía eléctrica y se verifica que el personal cuando termine su jornada laboral se apaguen todos los equipos de cómputo y las luces.

Se redujo el número de copias, informándose al personal el manejo de los medios electrónicos o internet.

El personal del almacén general seguirá calificando las solicitudes de papelería y artículos de oficina, con la finalidad de asignar únicamente el material necesario para el cumplimiento de sus actividades.

De manera permanente se realizan verificaciones a la tubería a fin de constatar que no se cuenta con fugas y filtraciones, se regula la presión de salida del agua a fin de que sea acorde a su uso.

Se mantendrá para el ejercicio 2020 una reducción en la dotación de combustibles para los vehículos de uso operativo, sin afectar los programas y servicios que otorga el Organismo, entre otros.

Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Para el desempeño financiero, cumplimiento y alcance de metas, se han considerado las Normas y disposiciones en la materia; Manual de Normas y Políticas para el Gasto Público del Gobierno del Estado de México; Medidas de Austeridad y Contención al Gasto Público del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de México para el Ejercicio Fiscal 2020.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

No aplica

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

No aplica

16.- PARTES RELACIONADAS.

No aplica

17: RESPONSABILIDAD.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados de Situación Financiera y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

Protectora de Bosques del Estado de México
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 30 de junio de 2020
(Miles de pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos			.0			.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Corriente			.0			.0
Capital			.0			.0
Aprovechamientos	12,665.5	.0	12,665.5	.0	1,460.4	-11,205.1
Corriente	12,665.5		12,665.5		1,460.4	-11,205.1
Capital			.0			.0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	88,127.9		88,127.9			-88,127.9
Participaciones y Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	427,381.0	48,400.0	475,781.0		233,129.2	-194,251.8
Ingresos Derivados de Financiamientos			.0			.0
Total	528,174.4	48,400.0	576,574.4	.0	234,589.6	-293,584.8
				Ingresos excedentes¹		-293,584.8

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Impuestos			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Corriente			.0			.0
Capital			.0			.0
Aprovechamientos	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Corriente			.0			.0
Capital			.0			.0
Participaciones y Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			.0			.0
Ingresos de Organismos y Empresas	528,174.4	48,400.0	576,574.4	.0	234,589.6	-293,584.8
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	100,793.4	.0	100,793.4	.0	1,460.4	-99,333.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	427,381.0	48,400.0	475,781.0	.0	233,129.2	-194,251.8
Ingresos Derivados de Financiamiento	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Ingresos Derivados de Financiamientos			.0			.0
Total	528,174.4	48,400.0	576,574.4	.0	234,589.6	-293,584.8
				Ingresos excedentes¹		-293,584.8

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

Protectora de Bosques del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2020
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	291,326.0	0.0	291,326.0	32.6	104,865.2	291,293.4
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	47,307.0	- 230.4	47,076.6	-	20,008.7	47,076.6
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	140,757.0	- 730.4	140,026.6	-	48,332.6	140,026.6
Remuneraciones Adicionales y Especiales	44,515.7	984.0	45,499.7	-	14,991.7	45,499.7
Seguridad Social	43,370.5	1.9	43,372.4	-	17,514.0	43,372.4
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	12,824.3	14.0	12,810.3	32.6	3,783.1	12,777.7
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	2,551.5	- 11.1	2,540.4	-	235.1	2,540.4
Materiales y Suministros	57,215.8	0.0	57,215.8	-	7,784.2	57,215.8
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,397.0	255.3	1,652.3	-	340.5	1,652.3
Alimentos y Utensilios	247.1	0.0	247.1	-	6.5	247.1
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	9,939.8	2,438.9	12,378.7	-	-	12,378.7
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,925.0	1,120.6	1,804.4	-	15.6	1,804.4
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,230.1	1,181.8	2,048.3	-	112.1	2,048.3
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,945.7	-	15,945.7	-	7,304.4	15,945.7
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	16,088.6	441.2	15,647.4	-	0.0	15,647.4
Materiales y Suministros Para Seguridad	3,863.4	-	3,863.4	-	-	3,863.4
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,579.1	49.4	3,628.5	-	5.1	3,628.5
Servicios Generales	31,956.8	-	31,956.8	440.1	4,344.3	31,516.7
Servicios Básicos	1,119.4	77.5	1,196.9	-	468.7	1,196.9
Servicios de Arrendamiento	382.0	8.9	390.9	-	172.6	390.9
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	9,837.2	28.2	9,865.4	10.4	480.8	9,855.0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,607.5	-	1,607.5	6.9	469.1	1,600.6
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	10,802.3	145.0	10,657.3	-	119.7	10,657.3
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	106.8	66.0	172.8	-	124.6	172.8
Servicios de Traslado y Viáticos	178.8	8.9	169.9	-	26.7	169.9
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	7,922.8	26.7	7,896.1	422.8	2,482.1	7,473.3
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	144,661.8	-	144,661.8	-	-	144,661.8
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	133,161.8	-	133,161.8	-	-	133,161.8
Ayudas Sociales	11,500.0	-	11,500.0	-	-	11,500.0
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,014.0	-	3,014.0	-	-	3,014.0
Mobiliario y Equipo de Administración	2,754.6	-	2,754.6	-	-	2,754.6
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	68.5	-	68.5	-	-	68.5
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	104.4	-	104.4	-	-	104.4
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	86.5	-	86.5	-	-	86.5
Inversión Pública	-	48,400.0	48,400.0	-	-	48,400.0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	48,400.0	48,400.0	-	-	48,400.0
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	528,174.4	48,400.0	576,574.4	472.7	116,993.7	576,101.7

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

Protectora de Bosques del Estado de México
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2020
 (Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	528,174.4		528,174.4	472.7	116,993.7	527,701.7
Gasto de Capital		48,400.0	48,400.0			48,400.0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos			-			-
Pensiones y Jubilaciones			-			-
Participaciones			-			-
Total del Gasto	528,174.4	48,400.0	576,574.4	472.7	116,993.7	576,101.7

Protectora de Bosques del Estado de México
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2020
 (Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	528,174.4	48,400.0	576,574.4	472.7	116,993.7	576,101.7
Instituciones Públicas de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	528,174.4	48,400.0	576,574.4	472.7	116,993.7	576,101.7

Protectora de Bosques del Estado de México
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 30 de junio de 2020
 (Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
221C030000PROBOSQUE	528,174.4	48,400.0	576,574.4	472.7	116,993.7	576,101.7
			-			-
			-			-
			-			-
			-			-
			-			-
			-			-
			-			-
Total del Gasto	528,174.4	48,400.0	576,574.4	472.7	116,993.7	576,101.7

Protectora de Bosques del Estado de México
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 30 de junio de 2020
 (Miles de pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	528,174.4	48,400.0	576,574.4	472.7	116,993.7	576,101.7
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
Total del Gasto	528,174.4	48,400.0	576,574.4	472.7	116,993.7	576,101.7

Protectora de Bosques del Estado de México
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2020
 (Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	6,500.1	-	6,500.1	5.7	2,271.2	6,494.4
Legislación			-			-
Justicia			-			-
Coordinación de la Política de Gobierno	6,500.1		6,500.1	5.7	2,271.2	6,494.4
Relaciones Exteriores			-			-
Asuntos Financieros y Hacendarios			-			-
Seguridad Nacional			-			-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			-			-
Otros Servicios Generales			-			-
Desarrollo Social	324,276.3	17,800.0	342,076.3	380.7	94,160.3	341,695.6
Protección Ambiental	324,276.3	17,800.0	342,076.3	380.7	94,160.3	341,695.6
Vivienda y Servicios a la Comunidad			-			-
Salud			-			-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			-			-
Educación			-			-
Protección Social			-			-
Otros Asuntos Sociales			-			-
Desarrollo Económico	197,398.0	30,600.0	227,998.0	86.3	20,562.2	227,911.7
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			-			-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			-			-
Combustibles y Energía	197,398.0	30,600.0	227,998.0	86.3	20,562.2	227,911.7
Minería, Manufacturas y Construcción			-			-
Transporte			-			-
Comunicaciones			-			-
Turismo			-			-
Ciencia, Tecnología e Innovación			-			-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			-			-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			-			-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno			-			-
Saneamiento del Sistema Financiero			-			-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			-			-
Total del Gasto	528,174.4	48,400.0	576,574.4	472.7	116,993.7	576,101.7

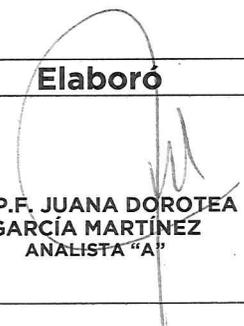
Protectora de Bosques del Estado de México
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 30 de junio de 2020
(Miles de Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
Total Créditos Bancarios	-	-	-
Otros Instrumentos de Deuda			
			-
			-
			-
			-
			-
Total Otros Instrumentos de Deuda	-	-	-
TOTAL	-	-	-

Protectora de Bosques del Estado de México
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 30 de junio de 2020
(Miles de Pesos)

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	-	-

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados de situación financiera y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

Elaboró	Revisó	Autorizó
 L.C.P.F. JUANA DOROTEA GARCÍA MARTÍNEZ ANALISTA "A"	 L.C. ENRIQUE DAMIÁN MÉNDEZ MIRELES JEFE "A" DE PROYECTO	 C. MARÍA SALVADORA FIERRO BERNAL JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD