



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PROBOSQUE

Entidad: Protectora de Bosques del Estado de México (PROBOSQUE) con cifras en pesos al mes de junio 2024.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.-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, se adscribe sectorialmente PROBOSQUE, a la Secretaría del Campo.

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 2024 para la ejecución de los programas y/proyectos a cargo del Organismo.

Durante el periodo del 1 de enero al 30 de junio del año en curso, se han recaudado 364 millones 840 mil pesos, de los cuales a la fecha se han ejercido 260 millones 729.9 miles de pesos.

3.-ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETO SOCIAL

Proteger, conservar, restaurar, reforestar, fomentar y vigilar los recursos forestales de los bosques y selvas del Estado de México, así como fomentar la producción para garantizar su sustentabilidad y manejo, en coordinación con las autoridades federales, estatales y municipales.

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 y el 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 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 para 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 y 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 y el perfeccionamiento de sus técnicas, sistemas y procedimientos;
- VIII. Promover y coordinar con los sectores público, social y privado la creación de viveros y zonas de reforestación;
- IX. Inspeccionar y vigilar las zonas forestales, así como los aprovechamientos autorizados, para lo cual podrá solicitar el apoyo y coadyuvancia de la Secretaría de Seguridad.
- 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 necesarias para el mejoramiento de sus procesos productivos;
- XI. Organizar los servicios técnicos y el 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; y
- XIII. Emitir la evaluación técnica de factibilidad de transformación forestal, para la obtención del Dictamen Único de Factibilidad, derivado del análisis que realice a la documentación presentada y de los comprobantes con los que el interesado acredite la legal procedencia de los productos forestales;
- XIV. Vigilar, en coordinación con el Instituto de Verificación Administrativa del Estado de México, en el ámbito de sus respectivas competencias, que los centros de almacenamiento o transformación de materias primas forestales, cumplan con lo establecido en la evaluación técnica de factibilidad de transformación forestal aplicando dentro del ámbito de sus atribuciones, las medidas de seguridad e imponiendo las infracciones que correspondan por su inobservancia; y
- XV. Las demás que le atribuyan las disposiciones legales y los convenios o acuerdos en la materia.

EJERCICIO FISCAL

El ejercicio fiscal que se va a desarrollar en este periodo es el 2024.

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.

CONSIDERACIONES FISCALES.

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 personas 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.

4.-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

5.- 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.

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

No aplica.

7.- 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 2024, no se han presentado cambios en el porcentaje de depreciación.

Importe de los gastos de Depreciación Acumulada del Ejercicio 2024 junio.

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	6,970.8
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	276.9
TOTAL	7,247.7
	=====

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%

8.- 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), 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 453 millones 983.8 miles de pesos.

9.-INGRESOS DE GESTIÓN

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	316,707,401.33
Productos	26,923,906.88
Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,208,745.60
TOTAL DE INGRESOS:	349,840,053.81

10.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.

No aplica.

11.- CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica

12.- 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 2024 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 2024.

13.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

No aplica

14. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

No aplica

15.- PARTES RELACIONADAS.

No aplica

16: RESPONSABILIDAD.

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. ENRIQUE DAMIÁN MENDEZ MIRELES JEFE "A" DE PROYECTO	ARTURO VALDES BERNAL JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	RAUL VERA PEREZ ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRACIÓN FINANZAS Y DE GESTIÓN DOCUMENTAL

NOTAS DE DESGLOSE:

1. ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	316,707,401.33
Productos	26,923,906.88
Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,208,745.60

TOTAL DE INGRESOS: **349,840,053.81**

=====

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	134,285,089.27
Materiales Y Suministros	9,080,443.22
Servicios Generales	5,032,988.48
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	23,733,526.21

SUBTOTAL **172,132,047.18**

Otros Gastos Y Pérdidas Extraordinarias 6,970,758.89

TOTAL DE EGRESOS **179,102,806.07**

=====

Resultado Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) **170,737,247.74**

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 2024.

2.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

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.

30/06/2024

Saldo al

0115226066	439,988.53
0116407692	28,325.92
0116407781	511,452.04
0118120404	108,709.21
0118155151	154,487.55
0118155194	665,718.46
0118155321	3,694,876.59
0118155275	78,731.10
0118391025	3,037,188.86
0119801596	190,710.34
0119801758	55,634.70
0119801847	2,103,956.08
0119801898	4,957,135.79
0119801936	16,326.84
0120013978	2,064,161.94
0122301539	16,152,488.48
0122301652	4,790,873.94
0122301709	4,627,570.73
0122301776	3,756,972.36
0122301849	42,282.00
0122301903	2,129,744.20
Total Bancomer	49,607,335.66
Total Bancos/Tesorería	49,607,335.66

Inversiones financieras a Corto Plazo

30/06/2024

Contrato 2052273179 Gasto Corriente 2021 cap 2000	15,376,267.24
Contrato 2052273578 Ingresos Propios 2021	23,288.07
Contrato 2054417119 Gasto Corriente 2022 cap 2000	2,171,403.65
Contrato 2057711891 Gasto Corriente 2023 cap 2000	5,593,107.28
Contrato 2057711956 Gasto Corriente 2023 Capitulo 1000 Servicios Personales	49,012,499.53
Contrato 2057723032 Gasto Corriente 2022 Capitulo 1000 Servicios Personales	3,077,972.07
Contrato 2059209549 Ingresos Propios 2023	10,208,248.49
Contrato 2062057301 Gasto Corriente 2024 Capitulo 1000 Servicios Personales	27,245,032.55
Contrato 2063972275 Gto. Cte. 2024 cap. 4000	19,999,949.87
Total	132,707,768.75

=====

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

Al mes de junio de 2024 derechos a recibir efectivo y equivalentes de bienes y servicios a recibir.

Deudores diversos por cobrar a corto plazo
593,845.12

Total 593,845.12

INVERSIONES FINANCIERAS

Fideicomisos, Mandatos y Análogos Saldo al
30/06/2024

FIPASAHM 453,983,770.20

Total 453,983,770.20

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 2024

DESCRIPCIÓN	VALOR HISTÓRICO	ACTUALIZACIÓN ACUMULADA	VALOR ACTUALIZADO AL 30/06/2024	VALOR ACTUALIZADO AL 31/12/2023
BIENES MUEBLES Y OTROS BIENES INMUEBLES.				
Terrenos	34,008.3	75,098.4	109,106.7	109,106.7
Otros Bienes Inmuebles	35,569.7	12,375.6	47,945.3	47,945.3
Mobiliario y Equipo de Administración	45,461.3	244.7	45,706.0	45,896.2
Equipo de Transporte	127,010.0	4,978.2	131,988.2	132,287.7

Maquinaria, Equipos y Herramientas	Otros y	52,447.8	7,902.4	60,350.2	60,288.9
SUB-TOTAL:		294,497.1	100,599.3	395,096.4	395,524.8

DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES.					
Edificios		3,484.3	1,048.7	4,533.0	4,256.1
Mobiliario y Equipo de Administración		29,306.1	52.1	29,358.2	29,224.0
Equipo de Transporte		90,086.6	3,231.0	93,317.6	88,916.7
Maquinaria, Equipos y Herramientas	Otros y	47,021.1	7,665.8	54,686.9	53,097.9
SUB-TOTAL:		169,898.1	11,997.6	181,895.7	175,494.7
VALOR NETO:		124,599.0	88,601.7	213,200.7	220,030.1

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

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

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:		146.9	
30/06/24	Comisión Federal de Electricidad	0.5	90 DÍAS
30/06/24	Total Play Telecomunicaciones	18.5	90 DÍAS
31/12/23	Zarate García Paz y Asociados SC	61.0	90 DÍAS
30/12/23	Comercializadora Electropura S de RL de CV	2.2	90 DÍAS
30/06/24	Ambiente Eco Metropolitano	21.3	90 DÍAS
30/06/24	Black Ecco Ti SA de CV	43.4	90 DÍAS
TOTAL:		146.9	

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 por ciento Sobre Arrendamientos, así como pensiones alimenticias pendientes de pago al cierre del mes de junio de 2024.

FECHA	NOMBRE DEL ACREEDOR	IMPORTE	VENCIMIENTO
30/06/2024	Servicio de Administración Tributaria	2,658.7	17 días
30/06/2024	Otras retenciones por pagar	3,455.3	Al vencimiento
TOTAL:		6,114.0	

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo representa principalmente los adeudos pendientes de liquidar al cierre del mes de junio 2024, como el reintegro a Caja General de Gobierno del Estado de México, apoyos económicos a favor de los productores forestales de los programas de PRORRIM, Bonos de Carbono, Reconversión Productiva (Plantaciones Comerciales Forestales), de Gasto Corriente.

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE	VENCIMIENTO
30/06/2024	CONAFOR	85.3	Más de 60 días
31/12/2023	Finiquitos e indemnizaciones por pagar	2,991.2	Más de 60 días
30/06/2024	Varios pagos reposición de gastos	5.2	Más de 60 días
31/01/2024	Varios Pagos de Nomina Personal Base y Eventual	75.2	Más de 60 días
31/01/2024	Finiquitos por pagar adefas	147.9	Más de 60 días
31/01/2024	Beneficiarios de Reforestación Vertiente Reforestacion Gto.C	95.1	Más de 60 días
31/01/2024	Beneficiarios de Aprov. Ftal.Sost.Edo.Méx.Manejo Ftal.Susten	208.5	Más de 60 días
31/01/2024	Beneficiarios Reforestando EdoMéx. Mantto. a Reforestaciones	42.5	Más de 60 días
31/01/2024	Beneficiarios Servicios Ambientales de los Ecosistemas Fores	149.5	Más de 60 días
31/01/2024	Adefas 2022 Nomina	143.7	Más de 60 días
31/08/2023	Beneficiarios Guardabosques Gto. Cte. 2023	52.9	Más de 60 días
31/08/2023	Beneficiarios Plantaciones F. Registro de Plantaciones Forestales Comercial Vertiente I,II,III Gto.Cte.2023	707.6	Más de 60 días
31/12/2023	Beneficiarios Reforestando EDOMEX, 2023, Vertiente Reforestación	2,597.6	Más de 60 días
31/12/2023	Beneficiarios Reforestando EDOMEX, 2023, Vertiente mantenimiento a las Reforestaciones	767.9	Más de 60 días
31/12/2023	Beneficiarios de Aprov. Ftal.Sost.Edo.Méx.Manejo Ftal.Sustentable Gto.Cte.2023	868.0	Más de 60 días
31/12/2023	Beneficiarios EDOMEX PROCARBONO 2023 Gto.Cte.	508.8	Más de 60 días
31/12/2023	Pagos Administrativos Pendientes	33.3	Más de 60 días
TOTAL		9,480.2	

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 2024.

Protectora de Bosques del Estado de México Estado de Variación en la Hacienda Pública del 01/06/2024 al 30/06/2024					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	183,757,239.8				183,757,239.8
Aportaciones	183,757,239.8				183,757,239.8
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024		0.0	625,501,126.9	0.0	625,501,126.9
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			145,642,978.8		145,642,978.8
Resultados de Ejercicios Anteriores			393,432,802.5		0.0
Revalúos			86,425,345.6		0.0
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2024				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024	183,757,239.8	0.0	625,501,126.9	0.0	809,258,366.7
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	0.0				0.0
Aportaciones					0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024		393,432,802.5	257,162,593.4		650,595,395.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			170,737,247.7		170,737,247.7
Resultados de Ejercicios Anteriores		393,432,802.5			393,432,802.5
Revalúos			86,425,345.6		86,425,345.6
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2024				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024	183,757,239.8	393,432,802.5	257,162,593.4	0.0	834,352,635.7

4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2024	2023
Efectivo en Bancos - Tesorería	2,461.6	(17,796.0)
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	23,959.7	(29,460.8)
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total, de Efectivo y Equivalentes	26,421.3	(47,256.8)
	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	24,023.8	(49,911.3)
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	1,070.5	1,182.0
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	90.7	1,727.7
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles	1,045.7	1,182.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso en Bienes Propios y de dominio público.	0.00	0.00
Bienes Muebles	24.8	(824.5)
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,027.4	(3,438.5)
Aportaciones	0.00	(57,514.2)
Resultado de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	(1,861.6)	60,340.0
Otros Activos No Circulantes	0.00	0.00

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 1 de junio al 30 de junio de 2024 (Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		364,840,053.81
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		0.0
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		
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		15,000,000.0
Productos de Capital		
Aprovechamientos Capital		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables	15,000,000.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		349,840,053.8

Protectora de Bosques del Estado de México
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de junio al 30 de junio de 2024
(Pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		260,729,852.7
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		88,597,805.5
Mobiliario y Equipo de Administración		
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		88,597,805.5

3. Más Gastos Contables no Presupuestales		6,970,758.9
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,970,758.9	
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		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		179,102,806.1

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. ENRIQUE DAMIAN MÉNDEZ MIRELES JEFE "A" DE PROYECTO	ARTURO ALBERTO BERNAL JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	RAÚL ALBERTO BERNAL ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN, FINANZAS Y DE GESTIÓN DOCUMENTAL

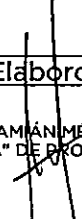
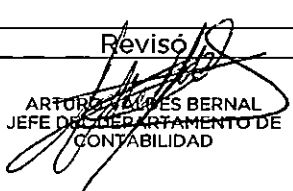
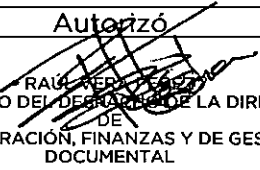
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan son las siguientes:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES (pesos) al 30 de junio 2024	
CUENTAS DEUDORAS	
Almacén	80,450,942.03
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	327,255.81
	<u>80,778,197.84</u>
CUENTAS ACREEDORAS	
Articulos Disponibles por el Almacén	57,514,272.81
Articulos Distribuidos por el Almacén	22,936,669.22
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	327,255.81
	<u>80,778,197.84</u>

Protectora de Bosques del Estado de México CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES (pesos) al 30 de junio 2024	
CUENTAS DEUDORAS	
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	443,961,067.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	212,891,970.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,932,704.6
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	265,707,662.7
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	130,548,227.0
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	29,854,884.2
Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes muebles, inmuebles e intangibles	82,872.7
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	3,180,913.6
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	145,217,607.4
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,133,526.2
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes muebles, Inmuebles e intangibles	49,831.9
Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	48,210,216.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,800,000.0
	<u>1,321,571,484.9</u>
CUENTAS ACREEDORAS	
Ley de Ingresos por Ejecutar	295,945,688.6
Ley de Ingresos Recaudado	364,840,053.8
Ley de Ingresos Estimada	660,785,742.45
	<u>1,321,571,484.9</u>

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. ENRIQUE DAMÁN MÉNDEZ MIRELES JEFE "A" DE PROYECTO	 ARTURO BERNAL JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	 RAÚL VERDUGO ENCARGADO DEL DEPARTAMENTO DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN, FINANZAS Y DE GESTIÓN DOCUMENTAL