



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PROBOSQUE

Entidad Protectora de Bosques del Estado de México (PROBOSQUE) con cifras al mes de marzo 2019.

NOTAS DE DESGLOSE:

1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

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 31/03/19

| | |
|------------|--------------|
| 0153435970 | 44,299.17 |
| 0103976882 | 24.85 |
| 0106465218 | 116,639.91 |
| 0106469817 | 32,944.59 |
| 0110173924 | 50,512.03 |
| 0110591629 | 945,004.58 |
| 0110591416 | 506,655.88 |
| 0110663379 | 808,696.53 |
| 0110663395 | 3,102.32 |
| 0110663417 | 755,114.29 |
| 0110663425 | 518,872.74 |
| 0110663441 | 144,866.94 |
| 0110663476 | 94,707.20 |
| 0110663506 | 16,308.75 |
| 0110663514 | 107,592.52 |
| 0110663522 | 27,571.34 |
| 0110768804 | 11,482.83 |
| 0111348329 | 2,517,243.36 |
| 0111886231 | 111,636.21 |
| 0111886436 | 514,320.82 |
| 0111886525 | 1,419,063.80 |
| 0111887467 | 66,601.10 |
| 0111887653 | 104,843.89 |
| 0111887661 | 41,280.27 |
| 0111887645 | 851,060.74 |
| 0111886274 | 32,451.76 |
| 0111886665 | 261,111.47 |

| | |
|------------|---------------|
| 0111886576 | 614,970.99 |
| 0111886614 | 4,416,023.24 |
| 0111886630 | 4,595,775.15 |
| 0111886088 | 27,785.13 |
| 0111886681 | 139,412.68 |
| 0111887580 | 103,169.69 |
| 0111886185 | 342,843.56 |
| 0112739798 | 25,055,582.95 |

Total, Bancos/Tesorería **45,399,573.62**

Inversiones financieras a Corto Plazo 31/03/19

| | |
|--|--------------|
| Contrato 2047566484 Gto. Cte. 2017 | 4,540,108.10 |
| Contrato 2049193421 Plant. Ftale. PAD 2017 | 2,542,357.21 |
| Contrato 2046551742 Gasto Corriente 2016 | 2,149,458.36 |
| Contrato 2049061576 Manejo Ftal. Sustentable PAD 2018 | 1,506,189.13 |
| Contrato 2049193510 Des. de la Indust. y Comerc. Forestal PA | 1,004,110.71 |
| Contrato 2049193634 Fortalec. a Product. Ftles PAD 2018 | 1,004,110.71 |
| Contrato 2049608362 PRORRIM PAD 2018 | 7,024,439.16 |
| Contrato 2049609334 Bonos de Carbono PAD 2018 | 3,010,118.10 |
| Contrato 2049609709 Mejoramiento Genetico PAD 2018 | 1,004,987.10 |
| Contrato 2049193456 Sanidad Forestal PAD 2018 | 2,008,267.54 |
| Contrato 2049608834 Incendios Forestales PAD 2018 | 3,010,118.1 |
| Contrato 2049608281 Plantaciones Forestales PAD 2018 | 2,010,712.21 |
| Contrato 2049609423 Guardabosques PAD 2018 | 2,308,545.96 |
| Contrato 2049609202 Servicios Ambientales PAD 2018 | 2,008,267.54 |
| Contrato 2049609563 Inspección y Vigilancia PAD 2018 | 3,012,424.38 |
| Contrato 2049608885 Nevado de Toluca PAD 2018 | 1,004,110.71 |
| Contrato 2049609067 Mariposa Monarca PAD 2018 | 1,506,189.13 |

40,654,514.15

=====

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

Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo

Saldo al 31/03/19

| | |
|----------------------|----------------|
| Gasto Corriente 2017 | 3,803,494.37 |
| Otros | 7,076.00 |
| Gasto Corriente 2018 | 21,032,885.19 |
| Gasto Corriente 2019 | 134,130,625.78 |

Total **158,974,081.34**

El saldo se integra de cuentas por cobrar al Gobierno del Estado de México, por concepto de recursos autorizados para Gasto Corriente y PAD al 31/03/2019.

INVERSIONES FINANCIERAS

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Saldo al 31/03/19

FIPASAHM

78, 533, 817.37

Total

78, 533, 817.37

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 31 de marzo de 2019

Miles de pesos.

| DESCRIPCIÓN | VALOR HISTÓRICO | ACTUALIZACIÓN ACUMULADA | VALOR ACTUALIZADO AL 31/03/2019 | VALOR ACTUALIZADO AL 31/12/2018 |
|--|-----------------|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| BIENES MUEBLES Y OTROS BIENES INMUEBLES. | | | | |
| Terrenos | 22,603.7 | 12,733.0 | 35,336.7 | 35,336.7 |
| Otros Bienes Inmuebles | 24,622.1 | 12,629.5 | 37,251.6 | 37,251.6 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 10,996.6 | 0.0 | 10,996.6 | 10,996.6 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 47,053.3 | 287.8 | 47,341.1 | 47,300.0 |
| Equipo de Transporte | 78,256.8 | 5,610.3 | 83,867.1 | 84,055.5 |

| | | | | |
|---|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 51,291.7 | 7,934.2 | 59,225.9 | 58,859.7 |
| SUB-TOTAL: | 234,824.2 | 39,194.8 | 274,019.0 | 273,800.1 |
| DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES. | | | | |
| Edificios | 1,181.6 | 1,048.6 | 2,230.2 | 2,146.7 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 21,104.5 | 287.8 | 21,392.3 | 20,237.1 |

| | | | | |
|--|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Equipo de Transporte | 44,199.8 | 5,610.3 | 49,810.1 | 48,259.8 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 25,581.0 | 7,934.2 | 33,515.2 | 32,422.7 |
| SUB-TOTAL: | 92,066.9 | 14,880.9 | 106,947.8 | 103,066.3 |
| VALOR NETO: | 142,757.3 | 24,313.9 | 167,071.2 | 170,733.8 |

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: | | 2,709.7 | |
| 31/12/16 | Comisión Federal de Electricidad | 79.1 | 90 DÍAS |
| 31/12/17 | Telefonía por Cable S.A. de C.V. | 2,036.0 | 90 DIAS |
| 31/12/18 | Russell Bedford México S.A. de C.V. | 92.0 | 90 DIAS |
| 31/12/18 | Cattle Breeders SA de CV | 170.5 | 30 DIAS |

| | | | |
|----------|--|-----------------|---------|
| 31/12/18 | Metlife México SA de CV | 140.3 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Proveedora Equipo y Artículos de Oficina Urday SA de CV | 191.8 | 30 DIAS |
| | PROGRAMA DE ACCIONES PARA EL DESARROLLO: | 24,465.3 | |
| 31/10/18 | Gimsa Automotriz SA de CV | 28.1 | 30 DIAS |
| 31/12/17 | Efectivale S.A. de C.V. | 3,409.1 | 90 DIAS |
| 31/10/18 | Cever Toluca SA de CV | 42.6 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Gabino García Tepexpa | 1,771.9 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Constantino Escamilla Hernández | 563.8 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Teresa de Jesús Osorio Alonso | 1,496.0 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Gymforus SA de CV | 27.4 | 30 DIAS |
| 31/10/18 | Rosa María Albarrán Beltrán | 209.0 | 60 DIAS |
| 31/12/17 | Vazmart Recat Automotriz S.A. de C.V. | 158.5 | 90 DIAS |
| 31/10/18 | Offroadmotors SA de CV | 17.9 | 60 DIAS |
| 31/10/18 | Miguel Angel Basañez Alvarez | 17.3 | 60 DIAS |
| 30/09/18 | One Itc. SA de CV | 1,273.6 | 90 DIAS |
| 30/11/18 | Cattle Breders SA de CV | 511.3 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Yessenia Hernández Herrera | 233.1 | 30 DIAS |
| 31/12/17 | Grupo Forestal para la Administración Ambiental S.A. de C.V. | 27.7 | 90 DIAS |
| 31/12/17 | Timoteo Hernández Trujillo | 1,071.8 | 90 DIAS |
| 31/12/17 | Alexis Espinoza Rodríguez | 402.7 | 90 DIAS |
| 31/10/18 | GEMX SA de CV | 2,641.6 | 60 DIAS |
| 30/11/18 | Proveedora Equipo y Artículos de Oficina Urday SA de CV | 810.6 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Graamanet Soluciones Ferreteras SA de CV | 272.5 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Consultores para la investigación | 2,351.6 | 30 DIAS |

| | | | |
|---------------|--|-----------------|---------|
| | aplicada y el desarrollo | | |
| 31/12/18 | Asofin AC | 252.0 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Organización y Logística de Eventos Mampris SA de CV | 1,564.1 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Tecnolapp SA de CV | 416.5 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Suministros de oficina Grapp SA de CV | 887.8 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Nova Quality Suplements SA de CV | 537.5 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Integradora de comunidades indígenas | 1,067.6 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Seguvico SA de CV | 39.1 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Norma Isela Cruz López | 16.3 | 30 DIAS |
| 31/12/18 | Instituto Mexicano de Tecnología del agua | 2,346.3 | 30 DIAS |
| TOTAL: | | 27,175.0 | |

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 marzo de 2019.

| FECHA | NOMBRE ACREEDOR | DEL | IMPORTE | VENCIMIENTO |
|---------------|--|-----|----------------|-------------|
| 31/03/19 | Servicio de Administración Tributaria | | 2,063.1 | 17 días |
| 31/03/19 | Otras Retenciones por pagar a terceros | | 2,795.8 | 10 días |
| TOTAL: | | | 4,858.9 | |

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

El saldo representa principalmente los adeudos pendientes de liquidar al cierre del mes de marzo 2019, 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 | 169.7 | Más de 60 días |
| 31/12/16 | Beneficiarios PRORRIM PAD 2016 | 82.1 | Más de 60 días |
| 31/12/16 | PAD 2016 | 77.9 | Más de 60 días |
| 31/12/17 | Finiquitos e Indemnizaciones por Pagar | 5.4 | Más de 60 días |

| | | | |
|--------------|--|-----------------|----------------|
| 30/06/17 | Beneficiarios PRORRIM Gto. Cte. 2017 | 1,766.1 | 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 | 130.9 | Más de 60 días |
| 31/12/17 | Beneficiarios PRORRIM PAD 2017 | 812.6 | Más de 60 días |
| 31/12/17 | Beneficiarios PAD. 2017 | 1,313.8 | Más de 60 días |
| 31/03/18 | Beneficiarios PRORRIM Gto. Cte. 2018 | 332.0 | Más de 60 días |
| 31/12/18 | Beneficiarios PRORRIM PAD 2018 | 8,118.8 | Más de 60 días |
| 31/12/18 | Beneficiarios Procarbono PAD 2018 | 1,901.0 | Más de 60 días |
| 31/12/18 | Beneficiarios Reconversión PAD 2018 | 835.7 | Más de 60 días |
| 31/12/18 | PAD 2018 | 7,126.6 | Más de 60 días |
| 31/12/18 | Guardabosques PAD 2018 | 2,311.4 | Más de 60 días |
| 28/02/19 | FIPASAHM Gto Cte. 2019 | 30,900.0 | Más de 60 días |
| 31/03/19 | Fondo Institucional WWF Gto. Cte. 2019 | 5,000.0 | Más de 60 días |
| 31/03/19 | Beneficiarios PRIRRM Gto. Cte. 2019 | 10,000.0 | Más de 60 días |
| 31/03/19 | Otros | .04 | Más de 60 días |
| TOTAL | | 72,264.1 | |

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 198,182.2

Otros Ingresos y Beneficios Varios 284.8

TOTAL DE INGRESOS: 198,467.0

El saldo se integra por el total de los ingresos recaudados al 31 de marzo del presente año, principalmente de Transferencias Estatales, para la ejecución de los proyectos autorizados.

EGRESOS**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

| | |
|--|----------|
| SERVICIOS PERSONALES | 46,972.7 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 1,343.3 |
| SERVICIOS GENERALES | 1,752.0 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 45,900.0 |
| BIENES MUEBLES E INTANGIBLES | |
| INVERSION PÚBLICA | |

SUBTOTAL**95,968.0**

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS 4,070.0

TOTAL DE EGRESOS**100,038.0****RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)****98,429.0**

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 al Plan de Austeridad al Gasto Público del poder Ejecutivo del Estado de México para el ejercicio fiscal 2019.

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

La variación de más se originó principalmente por las aportaciones de los Organismos de agua y Municipios pendientes de aplicar.

4.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

(Miles de Pesos)

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------|------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería | (5,733.8) | (14,511.3) |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | 0.00 | 0.00 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 35,117.6 | (8,918.6) |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---|------------|------------|
| Total, de Efectivo y Equivalentes | 29,383.8 | (23,429.9) |
| | 2019 | 2018 |
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 88,573.3 | (95,277.9) |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | 1,347.5 | (439.0) |
| Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes | (62,147.1) | 14,973.4 |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles | 1,347.5 | 213.3 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso en Bienes Propios y de dominio público. | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Muebles | 303.3 | (452.1) |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 262.6 | 39,992.9 |
| Aportaciones | (4,915.9) | 16,688.8 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 |
| Inventarios | (303.3) | (1,644.0) |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 4,915.9 | 2,514.7 |
| Otros Activos No Circulantes | 0.0 | 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 31 de marzo de 2019 (Miles de Pesos) | | |
|---|--------|--------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 198,467.0 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | |
| Incremento por variación de inventarios | \$0.00 | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro 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) | | \$198,467.0 |

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables
Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo de 2019
(Miles de Pesos)

| | | |
|---|------------------|--------------------|
| 1.- Total de egresos (presupuestarios) | | \$122,300.7 |
| 2.-Menos egresos presupuestarios no contables | | \$26,332.8 |
| 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) | \$24,206.5 | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | \$2,126.3 | |

| | | |
|---|---------------|--------------------|
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | \$4,070.1 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | \$4,070.1 | |
| 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) | | \$100,038.0 |

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan son las siguientes:

| CUENTAS DE ORDEN CONTABLES | |
|--|-------------------------|
| (Miles de Pesos) marzo 2019 | |
| CUENTAS DEUDORAS | |
| Almacén | 77,750.70 |
| Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato | 327.26 |
| | <u>78,077.96</u> |
| CUENTAS ACREEDORAS | |
| Articulos Disponibles por el Almacén | 64,368.40 |
| Articulos Distribuidos por el Almacén | 13,382.30 |
| Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles | 327.26 |
| | <u>78,077.96</u> |

| Protectora de Bosques del Estado de México | |
|--|-------------------------|
| CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES | |
| (Miles de Pesos) marzo 2019 | |
| CUENTAS DEUDORAS | |
| Ley de Ingresos Estimada | 404,076.90 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento | 170,930.0 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido de Gasto de Funcionamiento | 2,126.3 |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento | 361.3 |
| Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas | 45,900.0 |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento | 49,706.7 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 60,239.5 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 50,606.6 |
| Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 24,206.5 |
| | <u>808,153.8</u> |
| CUENTAS ACREEDORAS | |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | 205,609.9 |
| Ley de Ingresos Devengado | 134,130.6 |
| Ley de Ingresos Recaudado | 64,336.4 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento | 223,124.3 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 106,139.5 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 24,206.5 |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 50,606.6 |
| | <u>808,153.8</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 2019 y para la ejecución de los programas y/o proyectos a cargo del Organismo.

Durante el periodo del 01 de enero al 31 de marzo del año en curso, se han recaudado 198 millones 467 mil pesos, de los cuales a la fecha se han ejercido 100 millones 038 mil pesos, de los cuales se incluye el pago de ADEFAS por 24 millones 206.5 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.
- III. 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.
- IV. 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.
- V. 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.
- VI. Organizar campañas permanentes para la prevención y combate de incendios, plagas y enfermedades, así como controlar el pastoreo en zonas forestales.
- VII. 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.
- VIII. Realizar programas de investigación para el desarrollo de los recursos y especies forestales; así como el perfeccionamiento de sus técnicas, sistemas y procedimientos.
- IX. Promover y coordinar con los sectores públicos, social y privado la creación de viveros y zonas de reforestación.
- X. Inspeccionar y vigilar las zonas forestales, así como de los aprovechamientos autorizados.
- XI. 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.
- XII. Organizar los servicios técnicos, registro y control de los peritos forestales.

- XIII. Adquirir toda clase de bienes y realizar los actos que se requieran para el cumplimiento de su objeto.
- XIV. 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% S/Arrendamientos retenido

10% S/Honorarios retenido

3 % 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.

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 2019, no se han presentado cambios en el porcentaje de depreciación.

Importe de los gastos de Depreciación Acumulada al 31 de marzo de 2019.

| | |
|--|----------------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 3,986.5 |
| Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles | 83.5 |
| TOTAL | 4,070.0 |
| | ===== |

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 (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 31 de marzo del presente año, se cuenta con una disponibilidad de recursos por 78 millones 533.8 miles de pesos.

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2019.

| FUENTE DE RECURSO | PRESUPUESTO AUTORIZADO | PRESUPUESTO MODIFICADO | PRESUPUESTO RECAUDADO | PRESUPUESTO DEVENGADO |
|-------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| GASTO CORRIENTE | \$ 229,488.1 | \$ 315,575.8 | \$64,051.6 | \$134,130.6 |
| TOTAL | \$229,488.1 | \$315,575.8 | \$64,051.6 | \$134,130.6 |

11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO 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 2019 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 disciplina Presupuestal del Poder Ejecutivo del Estado de México para el ejercicio fiscal 2019, establecidos en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México publicado en la Gaceta de Gobierno con fecha 19 de Noviembre del 2015 y Plan de

Austeridad al Gasto Público del Poder Ejecutivo del Estado de México para el ejercicio fiscal 2019.

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 Financieros 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 31 de marzo de 2019
(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 | .0 | 86,087.7 | 86,087.7 | .0 | 284.8 | 284.8 |
| Corriente | | 86,087.7 | .0 | | 284.8 | 284.8 |
| Capital | | | .0 | | | .0 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 64,294.6 | | 64,294.6 | | | -64,294.6 |
| Participaciones y Aportaciones | | | .0 | | | .0 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 229,488.1 | | 229,488.1 | 134,130.6 | 64,051.6 | -165,436.5 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | | 24,206.5 | 24,206.5 | | | .0 |
| Total | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 134,130.6 | 64,336.4 | -229,446.3 |
| | | | | Ingresos excedentes¹ | | |

| 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 | 293,782.7 | 86,087.7 | 379,870.4 | 134,130.6 | 64,336.4 | -229,446.3 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | | .0 | | | .0 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 64,294.6 | 86,087.7 | 150,382.3 | .0 | 284.8 | -64,009.8 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 229,488.1 | .0 | 229,488.1 | 134,130.6 | 64,051.6 | -165,436.5 |
| Ingresos Derivados de Financiamiento | .0 | 24,206.5 | 24,206.5 | .0 | .0 | .0 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | | 24,206.5 | 24,206.5 | | .0 | .0 |
| Total | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 134,130.6 | 64,336.4 | -229,446.3 |
| | | | | Ingresos excedentes¹ | | |

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

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

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 31 de marzo de 2019
(Miles de Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|--|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Servicios Personales | 162,674.5 | - | 162,674.5 | - | 46,972.8 | 162,674.5 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 47,548.1 | - 203.6 | 47,344.5 | - | 9,628.9 | 47,344.5 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 35,371.9 | - | 35,371.9 | - | 21,572.6 | 35,371.9 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 43,571.6 | 11.5 | 43,583.1 | - | 6,119.1 | 43,583.1 |
| Seguridad Social | 21,975.5 | 67.2 | 22,042.7 | - | 7,880.0 | 22,042.7 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 12,125.6 | 131.1 | 12,256.7 | - | 1,683.4 | 12,256.7 |
| Previsiones | - | - | - | - | - | - |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 2,081.8 | - 6.2 | 2,075.6 | - | 88.8 | 2,075.6 |
| Materiales y Suministros | 10,844.6 | 19,409.9 | 30,254.5 | - | 1,343.3 | 30,254.5 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos | - | - | - | - | - | - |
| Oficiales | 1,081.3 | - 4.3 | 1,077.0 | - | 0.3 | 1,077.0 |
| Alimentos y Utensilios | 112.1 | - 5.9 | 118.0 | - | - | 118.0 |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | - | - | - | - | - | - |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 756.0 | - 12.9 | 743.1 | - | - | 743.1 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 1,062.5 | - | 1,062.5 | - | - | 1,062.5 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 6,152.3 | - | 6,152.3 | - | 1,340.4 | 6,152.3 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 1,167.6 | 13,792.7 | 14,960.3 | - | 2.6 | 14,960.3 |
| Materiales y Suministros Para Seguridad | - | - 3,360.0 | 3,360.0 | - | - | 3,360.0 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 512.8 | 2,268.5 | 2,781.3 | - | - | 2,781.3 |
| Servicios Generales | 11,214.4 | 18,980.8 | 30,195.2 | 361.3 | 1,390.6 | 29,833.9 |
| Servicios Básicos | 1,127.0 | 5.2 | 1,132.2 | - | 196.6 | 1,132.2 |
| Servicios de Arrendamiento | 329.5 | - | 329.5 | - | 20.4 | 329.5 |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 1,611.8 | 18,980.8 | 20,592.6 | - | 193.3 | 20,592.6 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 1,607.8 | 510.6 | 2,118.4 | - | 2.4 | 2,118.4 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 1,148.8 | - 568.2 | 580.6 | - | 7.7 | 580.6 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 1,112.4 | 46.3 | 1,158.7 | - | 85.5 | 1,158.7 |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 188.1 | - | 188.1 | - | 19.6 | 188.1 |
| Servicios Oficiales | - | - | - | - | - | - |
| Otros Servicios Generales | 4,089.0 | 6.1 | 4,095.1 | 361.3 | 865.1 | 3,733.8 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 106,139.6 | - | 106,139.6 | 45,900.0 | - | 60,239.6 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias al Resto del Sector Público | - | - | - | - | - | - |
| Subsidios y Subvenciones | 96,139.6 | - | 96,139.6 | 35,900.0 | - | 60,239.6 |
| Ayudas Sociales | 10,000.0 | - | 10,000.0 | 10,000.0 | - | - |
| Pensiones y Jubilaciones | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias a la Seguridad Social | - | - | - | - | - | - |
| Donativos | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias al Exterior | - | - | - | - | - | - |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 2,909.6 | 47,697.0 | 50,606.6 | - | - | 50,606.6 |
| 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 | - | 47,697.0 | 47,697.0 | - | - | 47,697.0 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | - | - | - | - | - | - |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | - | - | - | - | - | - |
| Activos Biológicos | - | - | - | - | - | - |
| Bienes Inmuebles | - | - | - | - | - | - |
| Activos Intangibles | 86.5 | - | 86.5 | - | - | 86.5 |
| Inversión Pública | - | - | - | - | - | - |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | 24,206.5 | 24,206.5 | - | 24,206.5 | 24,206.5 |
| Amortización de la Deuda Pública | - | - | - | - | - | - |
| Intereses de la Deuda Pública | - | - | - | - | - | - |
| Comisiones de la Deuda Pública | - | - | - | - | - | - |
| Gastos de la Deuda Pública | - | - | - | - | - | - |
| Costo por Coberturas | - | - | - | - | - | - |
| Ayudas Financieras | - | - | - | - | - | - |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas) | - | 24,206.5 | 24,206.5 | - | 24,206.5 | 24,206.5 |
| Total del Gasto | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 46,261.3 | 73,913.2 | 357,815.6 |

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 31 de marzo de 2019
(Miles de Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|---|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Gasto Corriente | 293,782.7 | 86,087.7 | 379,870.4 | 46,261.3 | 49,706.7 | 333,609.1 |
| Gasto de Capital | | | - | | | - |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | | 24,206.5 | 24,206.5 | | 24,206.5 | 24,206.5 |
| Pensiones y Jubilaciones | | | - | | | - |
| Participaciones | | | - | | | - |
| Total del Gasto | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 46,261.3 | 73,913.2 | 357,815.6 |

Protectora de Bosques del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de marzo de 2019
(Miles de Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|---|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 46,261.3 | 73,913.2 | 357,815.6 |
| 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 | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 46,261.3 | 73,913.2 | 357,815.6 |

Protectora de Bosques del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de marzo de 2019
(Miles de Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|------------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| 212H1000 PROBOSQUE | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 46,261.3 | 73,913.2 | 357,815.6 |
| | | | - | | | - |
| | | | - | | | - |
| | | | - | | | - |
| | | | - | | | - |
| | | | - | | | - |
| | | | - | | | - |
| | | | - | | | - |
| Total del Gasto | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 46,261.3 | 73,913.2 | 357,815.6 |

Protectora de Bosques del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de marzo de 2019
(Miles de pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|------------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Poder Ejecutivo | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 46,261.3 | 73,913.2 | 357,815.6 |
| Poder Legislativo | | | - | | | - |
| Poder Judicial | | | - | | | - |
| Órganos Autónomos | | | - | | | - |
| Total del Gasto | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 46,261.3 | 73,913.2 | 357,815.6 |

Protectora de Bosques del Estado de México
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de marzo de 2019
(Miles de Pesos)

| Concepto | Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | Total |
|--|---|---|--|--|------------------|
| Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017 | 80,517.6 | | | | 80,517.6 |
| Aportaciones | 80,517.6 | | | | 80,517.6 |
| Donaciones de Capital | | | | | - |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | | | - |
| Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017 | | 160,459.0 | - 2,778.2 | 24,313.9 | 181,994.7 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | - | - | 2,778.2 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 160,459.0 | | | 160,459.0 |
| Revalúos | | | | 24,313.9 | 24,313.9 |
| Reservas | | | | | - |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | - |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017 | | | | | |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | | - |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | | - |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017 | 80,517.6 | 160,459.0 | - 2,778.2 | 24,313.9 | 262,512.3 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018 | 43,234.5 | | | | 43,234.5 |
| Aportaciones | 43,234.5 | | | | 43,234.5 |
| Donaciones de Capital | | | | | - |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | | | - |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018 | | - 18,558.3 | 98,429.0 | - | 79,870.7 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | 98,429.0 | | 98,429.0 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | - | 18,558.3 | - | 18,558.3 |
| Revalúos | | | | | - |
| Reservas | | | | | - |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | - |
| Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018 | | | | | |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | | - |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | | - |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018 | 123,752.1 | 141,900.7 | 98,429.0 | 24,313.9 | 388,395.7 |

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

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 31 de marzo de 2019
(Miles de Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|---|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Gobierno | 6,548.0 | - | 6,548.0 | 5.3 | 1,000.3 | 6,542.7 |
| Legislación | | | - | | | - |
| Justicia | | | - | | | - |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 6,548.0 | | 6,548.0 | 5.3 | 1,000.3 | 6,542.7 |
| Relaciones Exteriores | | | - | | | - |
| Asuntos Financieros y Hacendarios | | | - | | | - |
| Seguridad Nacional | | | - | | | - |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior | | | - | | | - |
| Otros Servicios Generales | | | - | | | - |
| Desarrollo Social | 165,070.1 | 86,087.7 | 251,157.8 | 10,317.0 | 41,217.3 | 240,840.8 |
| Protección Ambiental | 165,070.1 | 86,087.7 | 251,157.8 | 10,317.0 | 41,217.3 | 240,840.8 |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad | | | - | | | - |
| Salud | | | - | | | - |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales | | | - | | | - |
| Educación | | | - | | | - |
| Protección Social | | | - | | | - |
| Otros Asuntos Sociales | | | - | | | - |
| Desarrollo Económico | 122,164.6 | - | 122,164.6 | 35,939.0 | 7,489.1 | 86,225.6 |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | | | - | | | - |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | | | - | | | - |
| Combustibles y Energía | 122,164.6 | | 122,164.6 | 35,939.0 | 7,489.1 | 86,225.6 |
| Minería, Manufacturas y Construcción | | | - | | | - |
| Transporte | | | - | | | - |
| Comunicaciones | | | - | | | - |
| Turismo | | | - | | | - |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | | | - | | | - |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos | | | - | | | - |
| Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores | - | 24,206.5 | 24,206.5 | - | 24,206.5 | 24,206.5 |
| 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 | | 24,206.5 | 24,206.5 | | 24,206.5 | 24,206.5 |
| Total del Gasto | 293,782.7 | 110,294.2 | 404,076.9 | 46,261.3 | 73,913.2 | 357,815.6 |

Protectora de Bosques del Estado de México
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2019
(Miles de Pesos)

| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación/Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
|--|-------------------------|--------------|--------------------|
| | A | B | C = A - B |
| Créditos Bancarios | | | |
| | | | - |
| NO APLICA | | | |
| | | | - |
| | | | - |
| | | | - |
| | | | - |
| 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 31 de marzo de 2019
(Miles de Pesos)

| Identificación de Crédito o Instrumento | Devengado | Pagado |
|--|-----------|--------|
| Créditos Bancarios | | |
| | | |
| NO APLICA | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 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 financieros 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 |