



**PROCURADURÍA FEDERAL DE
PROTECCIÓN AL AMBIENTE (PROFEPA)**

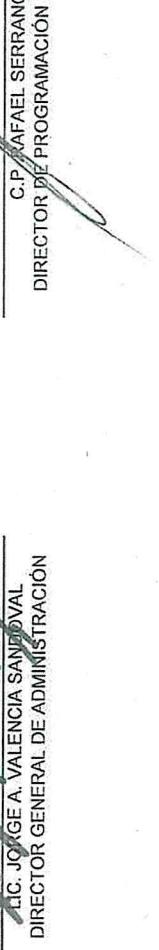
(ÓRGANO ADMINISTRATIVO DESCONCENTRADO
SEMARNAT)

**INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE
CON CIFRAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2018**

PROCURADURÍA FEDERAL DE PROTECCIÓN AL AMBIENTE
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018
 (Expresados en miles de pesos)

<u>ACTIVO</u>	<u>2018</u>	<u>PASIVO</u>	<u>2018</u>
Activo circulante		Passivo circulante	
Efectivo (Nota 1)	\$ 800	Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 5)	\$ 19,048
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	712		
Almacenes (Nota 2)	2,136		
Total de activos circulantes	<u>\$ 3,648</u>	<u>HACIENDA PÚBLICA</u>	<u>\$ 502,496</u>
Activo no circulante		Hacienda Pública/Patrimonio contribuido	
Bienes muebles (Nota 3)	\$ 227,381	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso (Nota 4)	378,168	Resultados de ejercicios anteriores	92,312
Total de activos no circulantes	<u>\$ 605,549</u>	Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	<u>(4,659)</u>
Total del activo	<u><u>\$ 609,197</u></u>	Total Hacienda Pública/Patrimonio generado	<u><u>\$ 87,653</u></u>
CUENTAS DE ORDEN		CUENTAS DE ORDEN	
Valores contingentes		Valores contingentes	
Demandas judiciales en proceso de resolución (Nota 12)	\$ 104,623	Resolución de demandas en procesos judiciales	\$ 104,623
Fianzas Obradas para Garantizar Obligaciones No Fiscales	\$ 64,844	Organamiento de Fianzas para Garantizar Obligaciones No Fiscales	\$ 64,844
Cuentas presupuestarias (Nota 13)	\$ 169,467	Cuentas presupuestarias (Nota 13)	\$ 169,467
Suma cuentas de orden		Suma cuentas de orden	

Las notas adjuntas, forman parte integrante de estos estados financieros y son responsabilidad del emisor.


 C.P. RAFAEL SERRANO MATA
 DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO


 LIC. JORGE A. VALENCIA SANDOVAL
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

PROCURADURÍA FEDERAL DE PROTECCIÓN AL AMBIENTE
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018
(Expresados en miles de pesos)

2018

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

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

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Nota 6) **\$ 728,539**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Gasto corriente

Gastos de Funcionamiento (Nota 7)

Servicios personales	\$ 480,429
Materiales y suministros	25,050
Servicios generales	220,979

Total de gastos de funcionamiento **\$ 726,458**

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Subsidios y subvenciones, ayudas sociales **\$ 199**
Inversión Pública

Total de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas **\$ 726,657**

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

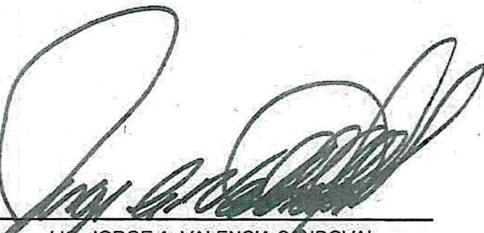
Costo en venta de activo fijo (Nota 8) **\$ 6,541**

Total de gastos y otras pérdidas **\$ 733,198**

DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO

\$ (4,659)

Las notas adjuntas, forman parte integrante de estos estados financieros y son responsabilidad del emisor.



LIC. JORGE A. VALENCIA SANDOVAL
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



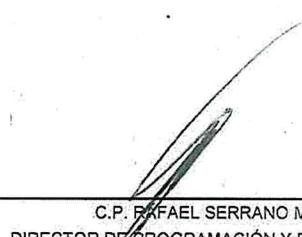
C.P. RAFAEL SERRANO MATA
DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUEST

PROCURADURÍA FEDERAL DE PROTECCIÓN AL AMBIENTE
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018
 (Expresado en miles de pesos)

ACTIVO	2018	2017	Origen	Aplicación
Activo circulante				
Efectivo	\$ 800	\$ 1,361	\$	561
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	712	423 (289)	
Almacenes	2,136	2,834	(698)
	\$ 3,648	\$ 4,618	\$ (289)	\$ (137)
Activo no circulante				
Bienes Muebles	\$ 227,381	\$ 234,493	\$ 7,112	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	378,168	452,291	\$ (74,123)	
	\$ 605,549	\$ 686,784	\$ 7,112	\$ (74,123)
Total del Activo	\$ 609,197	\$ 691,402	\$ 6,823	\$ (74,260)
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Obligaciones acumuladas	\$ 19,048	\$ 113,312	\$	94,264
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$ 590,149	\$ 578,090	\$ 12,059	
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 609,197	\$ 691,402	\$ 12,059	\$ 94,264

Las notas adjuntas, forman parte integrante de estos estados financieros y son responsabilidad del emisor.


 C.P. JORGE A. VALENCIA SANDOVAL
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN


 C.P. RAFAEL SERRANO MATA
 DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

PROCURADURÍA FEDERAL DE PROTECCIÓN AL AMBIENTE
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018

(Nota 9)

(Expresados en miles de pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	
				\$ 653,911	\$ 27,956
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016					
Aplicación neta al Patrimonio Contribuido	(7,739)	7,739			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		43,953			43,953
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Aportaciones	(10,212)				(10,212)
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultado de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultado de Ejercicios Anteriores					
Reaváluos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017					
Aplicación neta al Patrimonio Contribuido	(57,870)	57,870			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		92,312			92,312
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Aportaciones	(75,594)				(75,594)
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultado de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultado de Ejercicios Anteriores					
Reaváluos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio Agosto 2018					
	\$ 502,496	\$ 92,312	\$ 4,659	\$ 4,659	\$ 590,149

Las notas adjuntas, forman parte integral de estos estados financieros y son responsabilidad del emisor.



LIC. JORGE A. VALENCIA SANDOVAL
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

C.P. RAFAEL SERRANO MATA
 DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

PROCURADURÍA FEDERAL DE PROTECCIÓN AL AMBIENTE
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018
 (expresado en miles de pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo	\$ 1,361	\$ 97,400	\$ 97,961	\$ 800	\$ 561
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	423	5,166	4,877	712	\$(289)
Almacenes	2,834	2,772	3,470	2,136	\$ 698
	\$ 4,618	\$ 105,338	\$ 106,308	\$ 3,648	\$ 970
Activo no circulante					
Mobiliario y equipo	\$ 78,512	\$ 147	\$ 1,000	\$ 77,659	\$ 853
Vehículos terrestres, marítimos y aéreos	132,652	-	5,805	126,847	\$ 5,805
Maquinaria, herramientas y aparatos	23,329	238	692	22,875	454
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	452,291	9,310	83,433	378,168	\$ 74,123
	\$ 686,784	\$ 9,695	\$ 90,930	\$ 605,549	\$ 81,235
Total	\$ 691,402	\$ 115,033	\$ 197,238	\$ 609,197	\$ 82,205

Las notas adjuntas, forman parte integrante de estos estados financieros y son responsabilidad del emisor.

LIC. JORGE A. VALENCIA SANDOVAL
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

C.P. RAFAEL SERRANO MATA
DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

PROCURADURÍA FEDERAL DE PROTECCIÓN AL ALMBIENTE
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018

NO APLICA



LIC. JORGE A. VALENCIA SANDOVAL
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



C.P. RAFAEL SERRANO MATA
DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

PROCURADURÍA FEDERAL DE PROTECCIÓN AL AMBIENTE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018
(Nota 10)
 (Expresados en miles de pesos)

	<u>2018</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	
Exceso de egresos sobre los ingresos del año	\$(4,659)
Partidas que no requirieron la utilización de recursos	
(INCREMENTO) DECREMENTO EN:	
Cuentas por cobrar	\$(289)
Almacenes	698
Obligaciones acumuladas	(94,264)
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	<u>\$(98,514)</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	\$ 90,929
Baja de Activos	\$ 90,929
Aplicación	(9,694)
Resarcimiento aseguradoras	(9,694)
Donación, Transferencia	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	<u>\$ 81,235</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Decremento en Hacienda Pública/Patrimonio (neto)	\$(75,594)
Rectificación a Resultados	(92,312)
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	<u>\$ 16,718</u>
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<u>(561)</u>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	<u>1,361</u>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	<u>\$ 800</u>

Las notas adjuntas, forman parte integrante de estos estados financieros y son responsabilidad del emisor.

LIC. JORGE A. VALENCIA SANDOVAL
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

C.P. RAFAEL SERRANO MATA
 DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

**PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

(Expresados en miles de pesos)

Ente Público : PROCURADURÍA FEDERAL DE PROTECCIÓN AL AMBIENTE (PROFEPA)

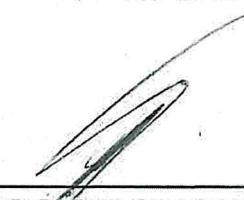
CONCEPTO	Monto
Total de Patrimonio del ente público	\$
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100%
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	\$

La Procuraduría Federal de Protección al Ambiente (PROFEPA) es un Órgano Desconcentrado de la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales (SEMARNAT), perteneciente al Ramo Administrativo 16, denominado Medio Ambiente y Recursos Naturales, en tal sentido, no le aplica remitir a la Unidad de Contabilidad Gubernamental el "Reporte del Patrimonio" que corresponde al Poder Ejecutivo Federal, a través del Sistema de Integración de la Cuenta Pública al que hace alusión los **Lineamientos específicos para la integración de la Cuenta Pública 2018 para los Ramos Administrativos y Ramos Generales de la Administración Pública Federal** en su numeral 5. **Información Contable**; en todo caso, será la SEMARNAT quien remita el Reporte de Patrimonio referido.

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



LIC. JORGE A. VALENCIA SANDOVAL
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



C.P. RAFAEL SERRANO MATA
DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO