



**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		Pasivo 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	\$ 3,648	HACIENDA PÚBLICA	
Activo no circulante		Hacienda Pública/Patrimonio contribuido	\$ 502,496
Bienes muebles (Nota 3)	\$ 227,381	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	
		Resultados de ejercicios anteriores	92,312
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso (Nota 4)	378,168	Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	(4,659)
Total de activos no circulantes	\$ 605,549	Total Hacienda Pública/Patrimonio generado	87,653
Total del activo	\$ 609,197	Total Hacienda Pública	\$ 590,149
		Total del pasivo y Hacienda Pública	\$ 609,197
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 Otorgadas para Garantizar Obligaciones No Fiscales	\$ 64,844	Orogamiento de Fianzas para Garantizar Obligaciones No Fiscales	\$ 64,844
Cuentas presupuestarias (Nota 13)	\$ -	Cuentas presupuestarias (Nota 13)	\$ -
Suma cuentas de orden	\$ 169,467	Suma cuentas de orden	\$ 169,467

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

	<u>2018</u>
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	<u><u>\$ (4,659)</u></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 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)
	<u>\$ 3,648</u>	<u>\$ 4,618</u>	<u>\$(289)</u>	<u>\$(137)</u>
Activo no circulante				
Bienes Muebles	\$ 227,381	\$ 234,493	\$ 7,112	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	378,168	452,291		\$(74,123)
	<u>\$ 605,549</u>	<u>\$ 686,784</u>	<u>\$ 7,112</u>	<u>\$(74,123)</u>
Total del Activo	<u>\$ 609,197</u>	<u>\$ 691,402</u>	<u>\$ 6,823</u>	<u>\$(74,260)</u>
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Obligaciones acumuladas	\$ 19,048	\$ 113,312		\$ 94,264
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	<u>\$ 590,149</u>	<u>\$ 578,090</u>	<u>\$ 12,059</u>	
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	<u>\$ 609,197</u>	<u>\$ 691,402</u>	<u>\$ 12,059</u>	<u>\$ 94,264</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

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		TOTAL
	\$		\$		\$		\$		\$
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	\$ 653,911		\$ 27,956		\$ 35,695		\$ -		\$ 646,172
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	(10,212)								(10,212)
Aportaciones									
Donaciones de Capital									
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio									
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio									
Resultado de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					(101,823)				(101,823)
Resultado de Ejercicios Anteriores					35,695				35,695
Revalúos									0
Reservas									
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	\$ 635,960		\$ 43,953		\$ 101,823		\$ -		\$ 578,090
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	(75,594)								(75,594)
Aportaciones									
Donaciones de Capital									
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio									
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio									
Resultado de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					(4,659)				(4,659)
Resultado de Ejercicios Anteriores					101,823				101,823
Revalúos									0
Reservas									
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio Agosto 2018	\$ 502,496		\$ 92,312		\$ 4,659		\$ -		\$ 590,149

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



LIC. JORGE A. VALENCIA SANJOVAL
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



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

PROCURADURÍA FEDERAL DE PROTECCIÓN AL AMBIENTE


ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

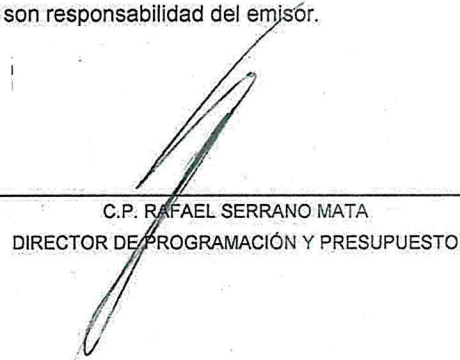
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018

(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
	<u>\$ 4,618</u>	<u>\$ 105,338</u>	<u>\$ 106,308</u>	<u>\$ 3,648</u>	<u>\$ 970</u>
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
	<u>\$ 686,784</u>	<u>\$ 9,695</u>	<u>\$ 90,930</u>	<u>\$ 605,549</u>	<u>\$ 81,235</u>
Total	<u>\$ 691,402</u>	<u>\$ 115,033</u>	<u>\$ 197,238</u>	<u>\$ 609,197</u>	<u>\$ 82,205</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

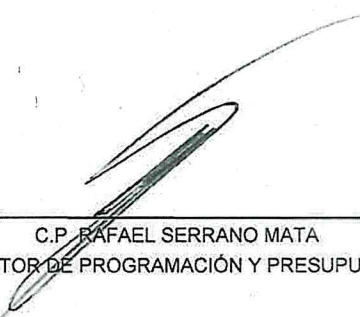

C.P. RAFAEL SERRANO MATA
DIRECTOR DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

PROCURADURÍA FEDERAL DE PROTECCIÓN AL AMBIENTE
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><u>\$ 800</u></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 PROGRAMACION 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)

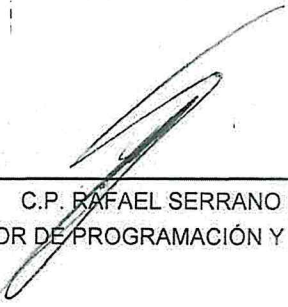
CONCEPTO	Monto
Total de Patrimonio del ente público	\$
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100%
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	\$
La Procuraduría Ferial de Protección al Ambiente (PROFEPA) es un Órgano Desconcentrado de la Secretería 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