

**PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO**  
**( PROBOSQUE )**  
**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS**  
**QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015,**  
**E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

## ÍNDICE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES.	1
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA.	2
ESTADOS DE ACTIVIDADES.	3
ESTADOS DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA.	4
ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA.	5
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO.	6
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO.	7
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS.	8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.	9

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE****A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA  
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO****AL H. CONSEJO DE GOBIERNO DE LA  
PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO****Opinión**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO (Organismo)**, que comprenden el estado de situación financiera, el estado analítico del activo y el estado analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2016, y los estados de actividades, el estado de variaciones en la hacienda pública, el estado de flujos de efectivo y el estado de cambios en la situación financiera correspondiente al año terminado en dicha fecha; así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota 5 de las notas de gestión administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios contables establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

**Fundamento de la opinión**

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditoría para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Administración Externa · Auditoría · Consultoría · Fiscal · Legal

Tampico 42, Col. Roma, México, D.F. 06700

Tel. +52(55)3686-2400, fax ext.1003

contacto@delapazcostemalle.com.mx

www.delapazcostemalle.com.mx

### **Base de preparación contable y utilización de este informe.**

Llamamos la atención sobre la Nota 5 de las notas de gestión administrativa a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el ente público y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Estatal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

### **Responsabilidad de la Administración y de los encargos del gobierno de la entidad sobre los estados financieros**

La Administración de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO** es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México que se describen en la Nota 5 de las notas de gestión administrativa a dichos estados financieros, y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la valoración de la capacidad del ente público para continuar operando como un ente público en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas al ente público en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a un ente público en funcionamiento, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar al ente público o cesar operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO** son responsables de la supervisión del proceso de información financiera del ente público.

### **Responsabilidad del auditor sobre la auditoría de los estados financieros.**

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que la auditoría realizada de conformidad con las Normas internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, pueden preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros



Como parte de una Auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la Administración de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO**.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la Administración de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO**, del postulado de contabilidad gubernamental de existencia permanente y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos que no existe una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad del ente público para continuar en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el ente público deje de ser un ente público en funcionamiento.

Nos Comunicamos con los responsables del gobierno de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO** en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

De la Paz, Costemalle-DFK, S.C.



**C.P.C. Carlos Granados Martín del Campo**  
Tampico 42 3er piso Col. Roma, Ciudad de México.  
27 de febrero de 2017.

**PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO**  
**( PROBOSQUE )**  
**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS**  
**QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015,**  
**E INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**



CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	44,349.9	61,774.6	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	113,179.3	141,261.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	94,785.3	93,961.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Inventarios	538.4	31,722.9	Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Almacenes	.0	.0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.0	.0
Eliminación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0	Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>139,673.6</b>	<b>187,458.7</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>113,179.3</b>	<b>141,261.7</b>
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	15683.9	35,827.8	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	101,968.0	111,215.6	Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Muebles	187,815.4	148,301.9	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Activos Intangibles	.0	.0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-75,290.1	-64,100.2	Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
Activos Diferidos	.0	.0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Eliminación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>113,179.3</b>	<b>141,261.7</b>
Otros Activos no Circulantes	.0	.0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>230,187.2</b>	<b>231,245.1</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
<b>Total del Activo</b>	<b>369,860.8</b>	<b>418,703.8</b>	Aportaciones	45,745.4	65,002.0
			Donaciones de Capital	.0	.0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	.0	.0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	210,936.1	212,440.1
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,503.9	63,999.8
			Revalúos	188,126.1	124,126.4
			Reservas	24,313.9	24,313.9
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>255,681.5</b>	<b>277,442.1</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>369,860.8</b>	<b>418,703.8</b>

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


Mtra. Yolanda Alegre  
Directora General

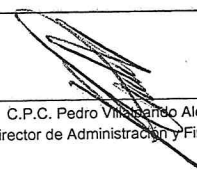
C.P.C. Pedro V. Valenzuela Alegre  
Director de Administración y Finanzas

**Protectora de Bosques del Estado de México**  
**Estado de Actividades**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015**  
**( Miles de Pesos )**

Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	.0	.0
Impuestos	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	.0	.0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	.0	.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	.0	.0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>370,776.6</b>	<b>488,575.9</b>
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	370,776.6	488,575.9
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>6,593.9</b>	<b>6,634.9</b>
Ingresos Financieros	.0	.0
Incremento por Variación de Inventarios	.0	.0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	.0	.0
Disminución del Exceso de Provisiones	.0	.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,593.9	6,634.9
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>377,370.5</b>	<b>495,210.8</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>153,116.8</b>	<b>144,739.0</b>
Servicios Personales	132,846.1	123,596.8
Materiales y Suministros	9,473.0	10,242.0
Servicios Generales	10,997.7	10,900.2
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>66,485.3</b>	<b>70,274.4</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	66,485.3	70,274.4
Ayudas Sociales	.0	.0
Pensiones y Jubilaciones	.0	.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Intereses de la Deuda Pública	.0	.0
Comisiones de la Deuda Pública	.0	.0
Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Costo por Coberturas	.0	.0
Ayudas Financieras	.0	.0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>15,360.2</b>	<b>10,646.9</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,360.2	10,646.9
Provisiones	.0	.0
Disminución de Inventarios	.0	.0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	.0	.0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	.0	.0
Otros Gastos	.0	.0
<b>Inversión Pública</b>	<b>143,912.1</b>	<b>205,550.7</b>
Inversión Pública no Capitalizable	143,912.1	205,550.7
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>378,874.4</b>	<b>431,211.0</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-1,503.9</b>	<b>63,999.8</b>

Bajo Protesta de decir Verdad Declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son Razonablemente Correctos Responsabilidad del Emisor

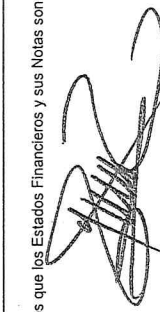
  
 Mtra. Yolotsi de Jesús Olivares Rosales  
 Directora General

  
 C.P.C. Pedro Vinasario Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

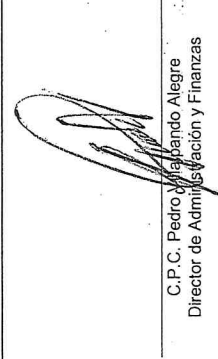


Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	65,002.0			.0	65,002.0
Aportaciones	65,002.0	.0	.0	.0	65,002.0
Donaciones de Capital	.0	.0	.0	.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	.0	.0	.0	.0	.0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2015</b>		<b>124,126.4</b>	<b>63,999.8</b>	<b>24,313.9</b>	<b>212,440.1</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	.0	.0	63,999.8	.0	63,999.8
Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	124,126.4	.0	.0	124,126.4
Revalúos	.0	.0	.0	24,313.9	24,313.9
Reservas	.0	.0	.0	.0	.0
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	<b>65,002.0</b>	<b>124,126.4</b>	<b>63,999.8</b>	<b>24,313.9</b>	<b>277,442.1</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>					
Aportaciones	-19,256.6	.0	.0	.0	-19,256.6
Donaciones de Capital	.0	.0	.0	.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	.0	.0	.0	.0	.0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>		<b>63,999.7</b>	<b>-1,503.9</b>	<b>.0</b>	<b>62,495.8</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	.0	.0	-1,503.9	.0	-1,503.9
Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	63,999.7	.0	.0	63,999.7
Revalúos	.0	.0	.0	.0	.0
Reservas	.0	.0	.0	.0	.0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	<b>45,745.4</b>	<b>188,126.1</b>	<b>-1,503.9</b>	<b>24,313.9</b>	<b>256,681.5</b>

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



Mtra. Yolotzi de Jesus Olivares Rosales  
Directora General



C.P.C. Pedro Nolasco Alegre  
Director de Administración y Finanzas

**Protectora de Bosques del Estado de México**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**  
**(Miles de Pesos )**

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>89,180.6</b>	<b>40,337.6</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>48,609.2</b>	<b>824.1</b>
Efectivo y Equivalentes	17,424.7	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	.0	824.1
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0
Inventarios	31,184.5	.0
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<b>Activo No circulante</b>	<b>40,571.4</b>	<b>39,513.5</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	20,133.9	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,247.6	.0
Bienes Muebles	.0	39,513.5
Activos Intangibles	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	11,189.9	.0
Activos Diferidos	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0
<b>PASIVO</b>	<b>.0</b>	<b>28,082.4</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>28,082.4</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	.0	28,082.4
Documentos por Pagar a Corto Plazo	.0	.0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.0	.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	.0	.0
Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
Otros Pasivos a Corto Plazo	.0	.0
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.0	.0
Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>63,999.7</b>	<b>84,760.3</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>.0</b>	<b>19,256.6</b>
Aportaciones	.0	19,256.6
Donaciones de Capital	.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>63,999.7</b>	<b>65,503.7</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	.0	65,503.7
Resultados de Ejercicios Anteriores	63,999.7	.0
Revalúos	.0	.0
Reservas	.0	.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
<b>Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Resultado por Posición Monetaria	.0	.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0

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


Mtra. Yolotsi de Jesus Olivares Rosales  
 Directora General

C.P.C. Pedro Galpando Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

**Protectora de Bosques del Estado de México**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015**  
**( Miles de Pesos )**

Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>377,370.5</b>	<b>495,210.8</b>
Impuestos	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	.0	.0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	.0	.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	.0	.0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales	.0	.0
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	370,776.6	488,575.9
Otros Orígenes de Operación	6,593.9	6,634.9
<b>Aplicación</b>	<b>378,874.4</b>	<b>431,211.0</b>
Servicios Personales	132,646.1	123,596.8
Materiales y Suministros	9,473.0	10,242.0
Servicios Generales	10,997.7	10,900.2
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	66,485.3	70,274.4
Ayudas Sociales	.0	.0
Pensiones y Jubilaciones	.0	.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Otras Aplicaciones de Operación	159,272.3	216,197.6
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-1,503.9</b>	<b>63,999.8</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
<b>Origen</b>	<b>71,755.9</b>	<b>53,850.0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,247.6	.0
Bienes Muebles	11,189.9	10,268.8
Otros Orígenes de Inversión	51,318.4	43,581.2
	<b>39,513.5</b>	<b>156,013.5</b>
<b>Aplicación</b>	<b>.0</b>	<b>38,108.8</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	39,513.5	30,811.8
Bienes Muebles	.0	87,092.9
Otras Aplicaciones de Inversión	.0	.0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>32,242.4</b>	<b>-102,163.5</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
<b>Origen</b>	<b>.0</b>	<b>33,123.7</b>
Endeudamiento Neto	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	33,123.7
Otros Orígenes de Financiamiento	.0	.0
	<b>48,163.2</b>	<b>43,659.6</b>
<b>Aplicación</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Servicios de la Deuda	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	48,163.2	43,659.6
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-48,163.2</b>	<b>-10,535.9</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-17,424.7</b>	<b>-48,699.6</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>61,774.6</b>	<b>110,474.2</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>44,349.9</b>	<b>61,774.6</b>

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


  
Mtra. Yofris de Jesus Olivares Rosales  
Directora General

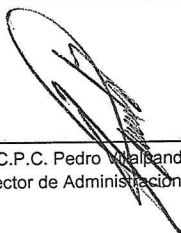
  
C.P.C. Pedro Alejandro Alegre  
Director de Administración y Finanzas

**Protectora de Bosques del Estado de México**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016**  
**(Miles de Pesos)**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
	1	2	3	4 =(1+2-3)	(4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>418,703.8</b>	<b>1,268,886.6</b>	<b>1,317,729.6</b>	<b>369,860.8</b>	<b>-48,843.0</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>187,458.7</b>	<b>927,639.7</b>	<b>975,424.8</b>	<b>139,673.6</b>	<b>-47,785.1</b>
Efectivo y Equivalentes	61,774.6	740,169.7	757,594.4	44,349.9	-17,424.7
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	93,961.2	183,510.7	182,686.6	94,785.3	824.1
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0	.0	.0	.0
Inventarios	31,722.9	3,959.3	35,143.8	538.4	-31,184.5
Almacenes	.0	.0	.0	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>231,245.1</b>	<b>341,246.9</b>	<b>342,304.8</b>	<b>230,187.2</b>	<b>-1,057.9</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	35,827.8	268,836.0	288,969.9	15,693.9	-20,133.9
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0	.0	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	111,215.6	19,721.2	28,968.8	101,968.0	-9,247.6
Bienes Muebles	148,301.9	46,743.3	7,229.8	187,815.4	39,513.5
Activos Intangibles	.0	.0	.0	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-64,100.2	5,946.4	17,136.3	-75,290.1	-11,189.9
Activos Diferidos	.0	.0	.0	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0

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

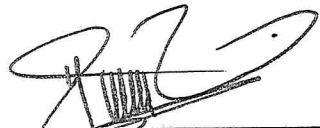
  
 Mtra. Yolotsi de Jesús Olivares Rosales  
 Directora General

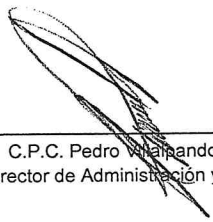
  
 C.P.C. Pedro Valbando Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

Protectora de Bosques del Estado de México  
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016  
 (Miles de Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			.0	.0
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
<b>Deuda Externa</b>			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales			.0	.0
Deuda Bilateral			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			.0	.0
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			.0	.0
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
<b>Deuda Externa</b>			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales			.0	.0
Deuda Bilateral			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			.0	.0
<b>Otros Pasivos</b>			141,261.7	113,179.3
<b>Total de Deuda y Otros Pasivos</b>			141,261.7	113,179.3

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

  
 Mtra. Yolotsi de Jesus Olivares Rosales  
 Directora General

  
 C.P.C. Pedro Wilfredo Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 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.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5970	44.4	44.4
9029	0.0	60.4
2825	0.0	27.3
3872	0.0	22.8
4070	0.0	57.5
4550	0.0	375.6
9876	1.1	505.1
0335	27.2	13.7
1633	0.0	47.5
1870	0.0	16.7
1994	0.0	551.4
1935	99.2	74.6
0891	0.0	54.9
7941	138.2	553.6
6909	0.0	5,358.5
3047	0.0	118.9
0076	606.9	12.8
0262	0.0	126.2
9256	0.0	66.2
0386	0.0	63.8
9809	0.0	65.9
9566	0.0	129.7
3473	192.6	11.9
3740	131.0	691.4
4119	313.1	429.8
5484	9.8	49.8
5972	214.6	111.7
6308	29.4	428.2
6707	107.4	579.9
7118	29.9	292.6
7509	166.4	328.7
4461	9.8	166.9
5069	94.1	199.4

**RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS:  
BBVA BANCOMER, S.A.**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
7746	0.0	32.1
2957	40.1	303.2
6882	6,168.2	0.0
5218	89.7	0.0
0653	1,791.2	0.0
9817	878.2	0.0
9086	264.4	0.0
7849	365.0	0.0
1524	97.1	0.0
8405	690.6	0.0
4736	390.5	0.0
5848	10.9	0.0
6747	450.4	0.0
7383	53.3	0.0
<b>Total Bancos / Tesorería</b>	<b><u>13,504.7</u></b>	<b><u>11,973.1</u></b>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Inversiones financieras a Corto Plazo		
Inversión BBVA Bancomer	1,346.6	49,801.3
Contrato 2046551742 Gto. Cte. 2016	20,240.4	0.0
Contrato 2046855199 Gto. Cte. 2015	3,304.9	0.0
Contrato 204637470 PAD 2016	1,042.2	0.0
Contrato 2047139535 CONAFOR	4,911.1	0.0
<b>TOTAL</b>	<b><u>30,845.2</u></b>	<b><u>49,801.3</u></b>

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<u>Menor a 60 días</u>	<u>Menor a 60 días</u>
Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo		
Gasto Corriente 2015 (GEM)	0.0	2,092.5
Programa de Acciones para el Desarrollo 2015 (GEM)	0.0	91,187.2
Multas e infracciones forestales	0.0	678.3
Gasto Corriente 2016 (GEM)	32,320.8	0.0
Programa de Acciones para el Desarrollo 2016 (GEM)	61,442.4	0.0
Otros	22.1	3.2
Total	<b><u>94,785.3</u></b>	<b><u>93,961.2</u></b>

El saldo se integra principalmente de cuentas por cobrar al Gobierno del Estado de México, por concepto de recursos autorizados para Gasto Corriente y PAD 2016.

**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anticipo para Gastos	<u>0.0</u>	<u>0.0</u>
inventarios	<u>538.4</u>	<u>31,722.9</u>

El saldo representa la adquisición de bienes muebles que al 31 de diciembre se consideran como bienes en tránsito.

## INVERSIONES FINANCIERAS

Fideicomisos, Mandatos y Análogos	<u>2016</u>	<u>2015</u>
FIPASAHM	15,693.9	35,827.8
Total	<u>15,693.9</u>	<u>35,827.8</u>

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 Diciembre de 2016

DESCRIPCIÓN	VALOR HISTÓRICO	ACTUALIZACIÓN ACUMULADA	VALOR ACTUALIZADO AL 31/12/2016	VALOR ACTUALIZADO AL 31/12/2015
BIENES MUEBLES Y OTROS BIENES INMUEBLES.				
Terrenos	22,603.8	12,733.0	35,336.8	35,336.7
Otros Bienes Inmuebles	29,841.9	12,629.5	42,471.4	35,220.3
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.0	0.0	0.0	16,498.8
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	24,159.8	0.0	24,159.8	24,159.8
Mobiliario y Equipo de Administración	44,361.1	344.1	44,705.2	27,434.7
Equipo de Transporte	79,489.5	6,602.9	86,092.4	77,609.5
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	48,963.3	8,054.5	57,017.8	43,257.7
<b>SUB-TOTAL:</b>	<b>249,419.4</b>	<b>40,364.0</b>	<b>289,783.4</b>	<b>259,517.5</b>
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES.				
Edificios	520.0	1,048.6	1,568.6	1,353
Mobiliario y Equipo de Administración	11,165.5	344.1	11,509.6	10,542.2
Equipo de Transporte	31,485.6	6,602.9	38,088.5	31,336.2
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	16,068.9	8,054.5	24,123.4	20,868.8
<b>SUB-TOTAL:</b>	<b>59,240.1</b>	<b>16,050.1</b>	<b>75,290.1</b>	<b>64,100.2</b>
<b>VALOR NETO:</b>	<b>190,179.3</b>	<b>24,313.9</b>	<b>214,493.3</b>	<b>195,417.3</b>

	<u>Porcentaje</u>
Depreciación de Bienes Mueble e Inmuebles	3%
Mobiliario y Equipo de Oficina	10%
Herramientas	10%
Equipo de Transporte	10%
Maquinaria y Equipo	20%
Equipo de Cómputo	10%
Equipo de Radiocomunicación	2%
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	FACTIBILIDAD DEL PAGO
<b>GASTO CORRIENTE:</b>		<b>3,455.9</b>		
31/12/16	Magana SA DE CV	43.6	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Teléfonos de México S.A.B de C.V	26.5	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Gymforus S.A. de C.V.	66.0	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Grupo Vitecc S.A. de C.V.	37.0	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Ismael Oscar Gómez Reyes	62.0	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Enlace TPE, S.A. de C.V.	1.0	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	AT&T Comunicaciones Digitales, S. de R.L. de C.V.	7.7	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Comisión Federal de electricidad	78.5	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Javier Beltrán Figueroa	10.5	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Calzado Leed de México, S.A. de C.V.	268.0	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Cesar Sanchez Alcantara	6.4	30 DÍAS	A su vencimiento
31/10/16	De la Paz Costemalle DFK S.C.	147.1	60 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Jose Alfredo García Jiménez	210.1	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Ingeniería Sustentable RR SA de CV	102.9	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Grupo Empresarial RAA SA de CV	135.6	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Matilde Hernández Luna	187.3	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Importadora ASSECH, S.A. de C.V.	12.0	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Eduardo Ramírez Romero	237.9	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Telefonía por cable, S.A. de C.V.	1,456.4	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Yatzibeth Issel Gómez Cadernas	276.3	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Julio Cesar Ariza Ponce	83.1	30 DÍAS	A su vencimiento
<b>PROGRAMA DE ACCIONES PARA EL DESARROLLO:</b>		<b>25,115.5</b>		
31/12/16	Polietilenos del Sur, S.A. de C.V.	4,383.0	30 DÍAS	A su vencimiento
31/10/16	Transportes ESDO, S.A. de C.V.	3,299.0	60 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Magana, S.A. de C.V.	1,204.4	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Efectivale S. de R.L. de C.V.	1,303.7	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Efectivale S. de R.L. de C.V.	25.1	30 DÍAS	A su vencimiento
30/11/16	IMV de México, S.A. de C.V.	2,391.6	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Importadora ASSECH, S.A de C.V.	68.2	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Ismael Oscar Gómez Reyes	558.5	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Ramiro Acevedo Rodríguez	428.7	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Gabino García Tepexpa	557.8	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Constantino Escamilla Hernández	417.0	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Luis Mario García Cuevas	348.7	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Héctor Vaca Marín	728.1	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Teresa de Jesús Osorio Alonso	1,100.0	30 DÍAS	A su vencimiento
31/12/16	Bodega de Llantas la Viga, S.A. de C.V.	367.5	30 DÍAS	A su vencimiento

FECHA DE ANTIGÜEDAD	NOMBRE DEL PROVEEDOR y/o ACREEDOR	IMPORTE	VENCIMIENTO MAS DE 60 DÍAS	FACTIBILIDAD DEL PAGO
31/12/16	Compañía Mexicana de Protección, S. de R.L. de C.V.	2,685.3	30 DIAS	A su vencimiento
31/10/16	Promotora y Comercializadora de Materiales, S.A. de C.V.	223.6	60 DIAS	A su vencimiento
31/10/16	Iveth García González	157.9	60 DIAS	A su vencimiento
30/11/16	Francisco Millán Pego	662.4	30 DIAS	A su vencimiento
30/11/16	Agroinsumos Forestales de México, S.A. de C.V.	268.1	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Ferre Asociados RDG, S.A. de C.V.	19.6	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Julia Herlinda Angeles Martínez	27.8	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	GTTK de México, S. de R.L. de C.V.	21.8	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Grupo Empresarial RAA, S.A. de C.V.	408.7	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Gegr, S.A. de C.V.	383.7	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Alberto Morales Reyes	591.2	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Modesto Pineda Pérez	436.2	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Leticia Alejandra Hernández Anguiano	464.4	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Juan Carlos Cruz Gamboa	994.0	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Cirilo Rodríguez Méndez	141.2	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Consortio Emaus, S.A. de C.V.	201.7	30 DIAS	A su vencimiento
31/12/16	Grupo Industrial Toluca SA de CV	193.6	30 DIAS	A su vencimiento
	Julio Cesar Ariza Ponce	53.0		
<b>TOTAL</b>		<b>28,571.4</b>		

#### 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 diciembre de 2016.

FECHA	NOMBRE DEL ACREEDOR	IMPORTE	VENCIMIENTO	FACTIBILIDAD DEL PAGO
31/12/16	Servicio de Administración Tributaria	1,689.7	17 DÍAS	Pago Inmediato
31/12/16	Otras Retenciones por pagar a terceros.	37.8	10 DÍAS	Pago Inmediato
<b>TOTAL:</b>		<b>1,727.5</b>		

#### Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

El saldo representa principalmente los adeudos pendientes de liquidar al cierre del mes de diciembre 2016, de apoyos económicos a favor de los productores forestales de los programas de PRORRIM, Bonos de Carbono, Reconversión Productiva (Plantaciones Comerciales Forestales) así como de la aportación al Fideicomiso para pago de Servicios Ambientales Hidrológicos 2016.

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE	VENCIMIENTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
31/12/16	Estímulos y Recompensas por pagar al GEM	206.0	30 Días	De inmediato
31/12/16	Impuestos sobre Erogaciones 3% por pagar al GEM	601.0	30 días	A su vencimiento
31/12/16	FIPASAHM Gto. Cte. 2016	30,000.0	Más de 60 días	De inmediato
31/12/16	Beneficiarios PRORRIM 2016 G.C	1,162.9	Más de 60 días	A su vencimiento
31/12/16	Otros	11.7	Más de 60 días	A su vencimiento
31/12/16	Rendimientos por pagar a TESOFE	138.3	Más de 60 días	A su vencimiento
31/12/16	PAD 2015	1,233.9	Más de 60 días	A su vencimiento
31/12/16	Beneficiarios PRORRIM PAD 2016	4,277.0	Más de 60 días	A su vencimiento
31/12/16	Beneficiarios BONOS CARBONO PAD 2016	4,080.0	Más de 60 días	A su vencimiento
31/12/16	PAD 2016	37,995.7	Más de 60 días	A su vencimiento
31/12/16	Finiquitos e Indemnizaciones por Pagar	3,173.9	60 días	De inmediato
<b>TOTAL</b>		<b>82,880.4</b>		

### 3. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### INGRESOS DE GESTIÓN

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		370,776.6
Gasto Corriente	223,719.0	
PAD 2016	147,057.6	
Otros Ingresos y Beneficios Varios		6,593.9
<b>TOTAL DE INGRESOS:</b>		<b>377,370.5</b>

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

#### EGRESOS

##### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

SERVICIOS PERSONALES	132,646.1
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,473.0
SERVICIOS GENERALES	10,997.7
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	66,485.3
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	144.2
INVERSION PÚBLICA	143,767.9
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$ 363,514.1</b>

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS 15,360.2

**TOTAL DE EGRESOS** \$ 378,874.4  
**RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)** -1,503.9

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 2016.

### 4. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La variación de menos se originó principalmente por la aplicación de los recursos autorizados, reflejados en (ahorro/desahorro) al 31 de Diciembre del 2016.

## 5. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (Miles de Pesos)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-1,503.9	63,999.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	32,242.4	-102,163.5
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-48,163.2	-10,535.9
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	61,774.6	110,474.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	44,349.9	61,774.6

## 6. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

<b>PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO</b> <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2016</b> <b>(Pesos)</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$499,366.3</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$0.0</b>
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida odeterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 0.00	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$121,995.8</b>
Productos de capital	\$0.00	
Aprovechamientos capital	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$121,995.8	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$0.0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$377,370.5</b>

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables  
Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2016  
( Miles de Pesos)**

<b>1.- Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>\$500,407.6</b>
<b>2.-Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>\$137,037.6</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$3,013.8
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00
Vehículos y equipo de Transporte	\$1,208.9
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00
Maquinaria, otrosequipos y herramientas	\$0.00
Activosbiológicos	\$0.00
Bienesinmuebles	\$0.00
Activos intangibles	\$0.00
Obrapublicaenbienespropios	\$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 deudapública	\$ 0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$132,814.9
<b>Otros Egresos Presupuestales No Contables</b>	<b>\$0.00</b>

<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>15,504.4</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$15,360.2
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
<b>Otros Gastos Contables No Presupuestales</b>	<b>\$144.2</b>
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>\$378,874.4</b>

## NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan son las siguientes:

<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b> (Miles de Pesos)		
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Almacén	29,263.5	29,622.9
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	327.3	327.3
	<b>29,590.8</b>	<b>29,950.2</b>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Artículos disponibles por el Almacén	29,263.5	29,622.9
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	327.3	327.3
	<b>29,590.8</b>	<b>29,950.2</b>

<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES</b> (Miles de Pesos)		
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Ley de Ingresos Estimada	519,635.0	612,858.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	15,220.9	11,960.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	767.9	745.5
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	1,233.9	6,942.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,004.9	1,675.2
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	6,917.7	2,014.4
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,162.9	557.5
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	71,648.9	155,678.6
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	290.1	1,901.8
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	146,199.1	142,724.6
Presupuestos de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	35,322.4	69,716.9
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	132,814.9	98,763.2
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	642.8	952.4
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	75,408.7	119,225.9
	<b>1,039,270.1</b>	<b>1,225,717.6</b>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Ley de Ingresos por Ejecutar	20,268.8	-18,400.7
Ley de Ingresos Devengada	92,052.7	120,943.6
Ley de Ingresos Recaudada	407,313.5	510,315.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	168,337.7	156,699.4
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	67,253.2	71,019.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	134,048.8	105,705.6
Presupuesto de Egresos Aprobado de la Inversión Pública	147,057.6	274,904.5
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,937.8	4,529.4
	<b>1,039,270.1</b>	<b>1,225,717.6</b>

## 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 2015 y para el Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD), para la ejecución de los programas y/proyectos a cargo del Organismo.

Durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del año en curso, se han recaudado \$ 499 millones 366.3 miles de pesos, de los cuales a la fecha se han ejercido \$ 500 millones 407.6 miles de pesos que incluye el pago de adeudos de ejercicios anteriores (ADEFAS 2015) por un monto de \$ 132 millones 814.9 miles de pesos.

### 3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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

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

### 4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

#### OBJETO SOCIAL

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

## PRINCIPAL ACTIVIDAD

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

- I. Planear operativamente y ejecutar la protección, conservación, reforestación, fomento y vigilancia de los recursos forestales del Estado.
- II. Realizar el estudio dasonómico que permita clasificar los bosques y suelos de vocación forestal en el territorio estatal, así como formular y actualizar permanentemente el inventario forestal.
- III. Proponer el establecimiento de áreas de reserva para proteger la biodiversidad, monumentos naturales y zonas de protección forestal para la conservación de los ecosistemas, fomento y desarrollo de los recursos forestales.
- IV. Organizar la limpieza y saneamiento de los bosques y el control de los aprovechamientos forestales, domésticos para el abastecimiento de los núcleos de la población rural conforme a los convenios celebrados con la Federación.
- V. Organizar campañas permanentes para la prevención y combate de incendios, plagas y enfermedades, así como controlar el pastoreo en zonas forestales.
- VI. Realizar trabajos de restauración y reforestación, defensa contra la desertificación de suelos y otros encaminados a proteger y utilizar con mayor provecho los bosques, los suelos, las aguas y organizar a la sociedad en general para estos fines.
- VII. Realizar programas de investigación para el desarrollo de los recursos y especies forestales; así como el perfeccionamiento de sus técnicas, sistemas y procedimientos.
- VIII. Promover y coordinar con los sectores públicos, social y privado la creación de viveros y zonas de reforestación.
- IX. Inspeccionar y vigilar las zonas forestales, así como de los aprovechamientos autorizados.
- X. Promover la organización productiva de los poseedores y propietarios forestales en el ámbito municipal, regional y estatal, así como gestionar la asesoría técnica y capacitación necesaria para el mejoramiento de sus procesos productivos.
- XI. Organizar los servicios técnicos, registro y control de los peritos forestales.
- XII. Adquirir toda clase de bienes y realizar los actos que se requieran para el cumplimiento de su objeto.
- XIII. Las demás que le atribuyan las disposiciones legales y los convenios o acuerdos en la materia.

## REGIMEN JURÍDICO

El patrimonio está integrado por:

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



## REGIMEN FISCAL

Persona moral con fines no lucrativos

Obligaciones a pagar:

ISR S/Sueldos y salarios retenidos

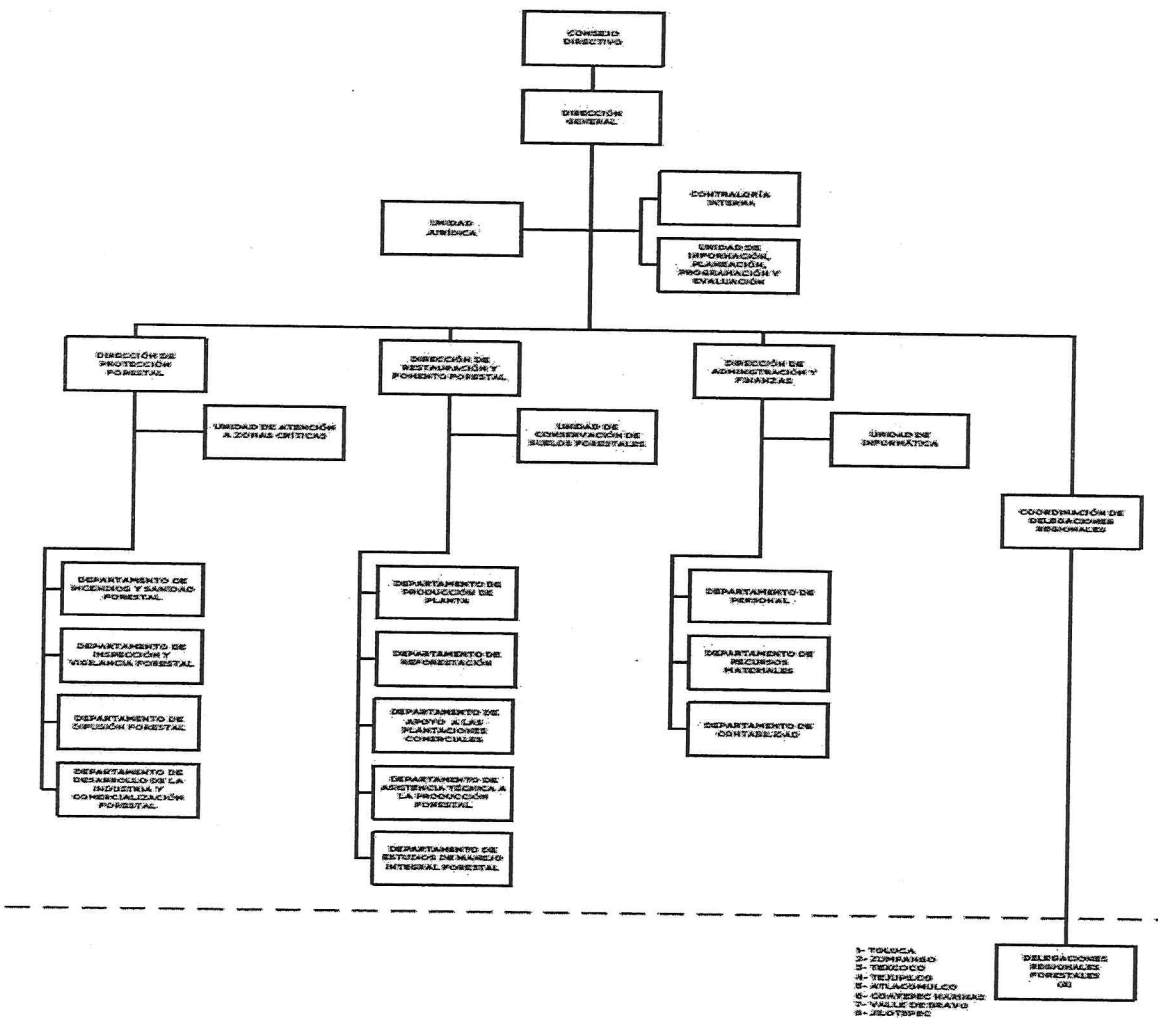
10% S/Arrendamientos retenido

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

## 5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

## 6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

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

No aplica.

## 8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Todos los activos fijos tienen vida útil; y los porcentajes de depreciación aplicados son los señalados en la Política de Registro, rubro: "Depreciaciones", del Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. Durante el ejercicio fiscal 2016, no se han presentado cambios en el porcentaje de depreciación.

Importe de los gastos de Depreciación Acumulada del Ejercicio 2016 (enero-diciembre).

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$	14,936.7
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles		423.5
TOTAL	\$	15,360.2

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

## 9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Con fecha 14 de Agosto de 2007, se suscribió el Contrato de Fideicomiso Público de Administración e Inversión para el Pago por Servicios Ambientales Hidrológicos del Estado de México (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 Diciembre del presente año, se cuenta con una disponibilidad de recursos en la cuenta de Inversión de \$ 15 millones 693.9 miles de pesos.

## 10. REPORTE DE RECAUDACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

FUENTE DE RECURSO	PRESUPUESTO AUTORIZADO	PRESUPUESTO MODIFICADO POR AMPLIACIONES	PRESUPUESTO RECAUDADO	PRESUPUESTO DEVENGADO
GASTO CORRIENTE	\$ 200,175.4	\$ 223,719.0	\$ 193,719.0	30,000.0
PAD 2016	\$ 147,057.6	\$ 147,057.6	\$ 85,615.2	61,442.4
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 347,233.0</b>	<b>\$ 370,776.6</b>	<b>\$ 279,334.2</b>	<b>91,442.4</b>

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

No aplica.

## 12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica

## 13. PROCESO DE MEJORA

Principales Políticas de Control Interno

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

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

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

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

Se mantendrá para el ejercicio 2016 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 2016, 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 2016, publicado en Gaceta de Gobierno el 28 de Enero de 2016.

## 14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica

## 15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

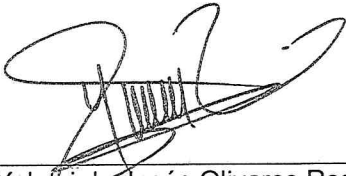
No aplica

**16. PARTES RELACIONADAS**

No aplica

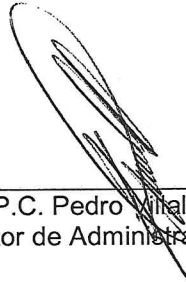
**17. RESPONSABILIDAD**

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



---

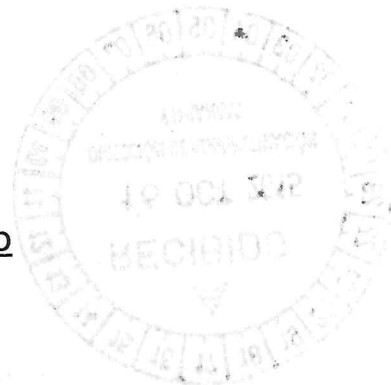
Mtra. Yolofsi de Jesús Olivares Rosales  
Directora General



---

C.P.C. Pedro Vilalpando Alegre  
Director de Administración y Finanzas

**PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO**  
**(PROBOSQUE)**  
**ESTADOS PRESUPUESTALES**  
**POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2016 E**  
**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**



CONTENIDO

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CLASIFICACIÓN FUNCIONAL.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

ESTADO DE ENDEUDAMIENTO NETO.

ESTADO DE INTERESES DE LA DEUDA.

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES.

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

### A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO

### AL H. CONSEJO DE GOBIERNO DE LA PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO

#### Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO (Organismo)**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, que comprenden los estados analíticos de ingresos; analítico del presupuesto de egresos en clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto); analítico del ejercicio presupuestario de egresos en clasificación Económica (por Tipo de Gasto); analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Administrativa; analítico del presupuesto de egresos en clasificación Funcional (Finalidad y Función), y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la normatividad a que se hace referencia en el siguiente párrafo en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO**, mencionados en el párrafo anterior, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley de Ingresos del Estado de México para el ejercicio fiscal 2016; el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio 2016; la Ley General de Contabilidad; la Ley de Contratación Pública del Estado de México y manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (vigente); Plan de Ajuste al Acuerdo por el que se establecen las Normas Administrativas para la Asignación y Uso de Bienes y Servicios de las dependencias y Organismos Auxiliares del Ejecutivo Estatal (vigentes); y el Acuerdo por el que se establecen las Políticas, Bases y Lineamientos, en materia de adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y servicios de las Dependencias, Organismos Auxiliares y tribunales Administrativos del Poder Ejecutivo del Estado de México.

#### Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Administración Externa · Auditoría · Consultoría · Fiscal · Legal

Tampico 42, Col. Roma, México, D.F. 06700

Tel. +52(55)3686-2400, fax ext. 1003

contacto@delapazcostemalle.com.mx

www.delapazcostemalle.com.mx



**Otra cuestión**

La Administración de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO** ha preparado un juego de estados financieros presupuestales al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, los cuales fueron auditados por nosotros conformes a las Normas Internacionales de Auditoría y emitimos, por separado, una opinión sin salvedades sobre lo mismo, con fecha 03 de marzo de 2017.

**Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria**

La administración de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO** es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO** son responsables de la supervisión del proceso de información financiera presupuestaria del ente público.

**Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria**

Nuestro objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados e información financiera presupuestaria, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas importantes si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados de información financiera presupuestaria.

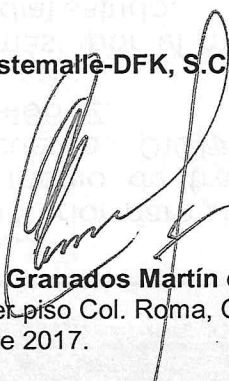
Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados e información financiera presupuestaria, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.
- Evaluamos lo apropiado de las revelaciones hechas por la administración de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO**.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la **PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO** en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y en el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

De la Paz, Costemalle-DFK, S.C.



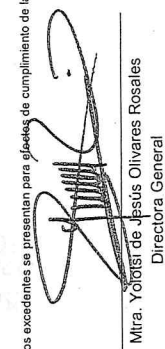
**C.P.C. Carlos Granados Martín del Campo**  
Tampico 42 3er piso Col. Roma, Ciudad de México.  
03 de marzo de 2017.

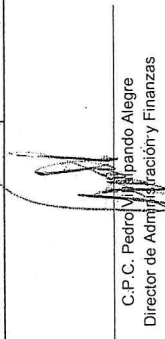
**Protectora de Bosques del Estado de México**  
**Estado Analítico de Ingresos**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016**  
**(Miles de pesos)**

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (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
Corriente			.0			.0
Capital			.0			.0
Aprovechamientos	.0	730.6	730.6	610.4	5,983.5	5,983.5
Corriente		730.6	730.6	610.4	5,983.5	5,983.5
Capital	4,768.4	-739.8	4,028.6			-4,768.4
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios						.0
Participaciones y Aportaciones		28,312.0	370,776.6	91,442.4	279,334.2	-63,130.4
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	342,464.6	144,099.2	144,099.2		121,995.8	121,995.8
Ingresos Derivados de Financiamientos						.0
<b>Total</b>	<b>347,233.0</b>	<b>172,402.0</b>	<b>519,635.0</b>	<b>92,052.8</b>	<b>407,313.5</b>	<b>60,080.5</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	.0		.0			.0
Impuestos			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos	.0		.0		.0	.0
Corriente			.0			.0
Capital			.0			.0
Aprovechamientos	.0		.0		.0	.0
Corriente			.0			.0
Capital			.0			.0
Participaciones y Aportaciones						.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	347,233.0	28,302.8	375,535.8	92,052.8	285,317.7	-61,915.3
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>						.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	4,768.4	-9.2	4,759.2	610.4	5,983.5	1,215.1
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	342,464.6	28,312.0	370,776.6	91,442.4	279,334.2	-63,130.4
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	.0	144,099.2	144,099.2	.0	121,995.8	121,995.8
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>						.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	347,233.0	172,402.0	519,635.0	92,052.8	407,313.5	60,080.5
<b>Total</b>	<b>347,233.0</b>	<b>172,402.0</b>	<b>519,635.0</b>	<b>92,052.8</b>	<b>407,313.5</b>	<b>60,080.5</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		


<sup>1</sup> 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


  
 Mtra. Yolotli de Jesús Olivares Rosales  
 Directora General

  
 C.P.C. Pedro V. Espando Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

**Protectora de Bosques del Estado de México**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016**  
**(Miles de pesos)**

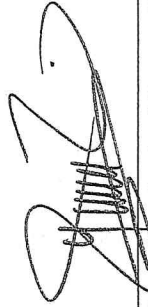
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder ejecutivo	347,233.0	172,402.0	519,635.0	110,019.5	390,388.0	409,615.5
Poder Legislativo			-			-
Poder Judicial			-			-
Organos Autonomos			-			-
<b>Total del Gasto</b>	<b>347,233.0</b>	<b>172,402.0</b>	<b>519,635.0</b>	<b>110,019.5</b>	<b>390,388.0</b>	<b>409,615.5</b>
						<b>6 = ( 3 - 4 )</b>

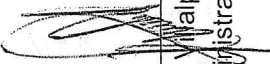
  
 Mtra. Yolanda de Jesús Olivares Rosales  
 Directora General

  
 C.P.C. Pedro Galpando Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

**Protectora de Bosques del Estado de México**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016**  
**(Miles de Pesos)**

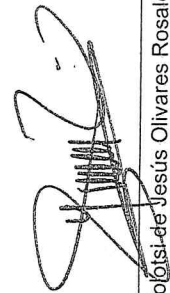
Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	347,233.0	172,402.0	519,635.0	110,019.5	390,388.0		409,615.5
Instituciones Públicas de Seguridad Social	-	-	-	110,019.5	-		110,019.5
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	-	-	-	-	-		-
<b>Total del Gasto</b>	<b>347,233.0</b>	<b>172,402.0</b>	<b>519,635.0</b>	<b>220,039.0</b>	<b>390,388.0</b>		<b>299,596.0</b>

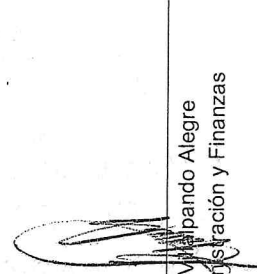
  
 Mtra. Yofra de Jesús Olivares Rosales  
 Directora General

  
 C.P.C. Pedro Vilalpando Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

**Protectora de Bosques del Estado de México**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016**  
**(Miles de pesos)**

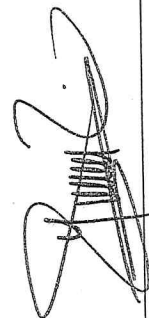
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
PROBOSQUE	347,233.0	172,402.0	519,635.0	110,019.5	390,388.0	409,615.5
Dependencia o Unidad Administrativa 2						
Dependencia o Unidad Administrativa 3						
Dependencia o Unidad Administrativa 4						
Dependencia o Unidad Administrativa 6						
Dependencia o Unidad Administrativa 7						
Dependencia o Unidad Administrativa 8						
Dependencia o Unidad Administrativa 9						
Dependencia o Unidad Administrativa xx						
<b>Total del Gasto</b>	<b>347,233.0</b>	<b>172,402.0</b>	<b>519,635.0</b>	<b>110,019.5</b>	<b>390,388.0</b>	<b>409,615.5</b>

  
 Mtra. Yolónisi de Jesús Olivares Rosales  
 Directora General

  
 C.P.C. Pedro Valpando Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

**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 diciembre de 2016**  
**(Miles de Pesos)**

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	6 = ( 3 - 4 )	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5		
Gasto Corriente	197,265.8	38,325.1	235,590.9	38,080.6	181,521.5	197,510.3	
Gasto de Capital	149,967.2	28.1	149,995.3	71,939.0	76,051.6	78,056.3	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos		134,048.8	134,048.8		132,814.9	134,048.8	
Pensiones y Jubilaciones						-	
Participaciones						-	
<b>Total del Gasto</b>	<b>347,233.0</b>	<b>172,402.0</b>	<b>519,635.0</b>	<b>110,019.6</b>	<b>390,388.0</b>	<b>409,615.4</b>	



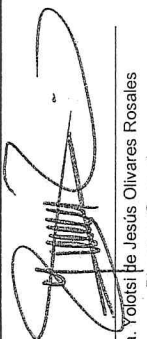
Mitra. Yolotzi de Jesús Olivares Rosales  
 Directora General



C.P.C. Pedro Palpando Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

**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 diciembre 2016**  
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>	4,677.4	450.0	5,127.4	4.6	4,854.4	5,122.8
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	4,677.4	450.0	5,127.4	4.6	4,854.4	5,122.8
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	242,824.8	10,331.0	253,155.8	51,344.1	186,243.8	201,811.7
Protección Ambiental	242,824.8	10,331.0	253,155.8	51,344.1	186,243.8	201,811.7
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	99,730.8	27,572.2	127,303.0	58,670.8	66,474.9	68,632.2
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	99,730.8	27,572.2	127,303.0	58,670.8	66,474.9	68,632.2
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	134,048.8	134,048.8	-	132,814.9	134,048.8
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	-	134,048.8	134,048.8	-	132,814.9	134,048.8
<b>Total del Gasto</b>	<b>347,233.0</b>	<b>172,402.0</b>	<b>519,635.0</b>	<b>110,019.5</b>	<b>390,388.0</b>	<b>409,615.5</b>

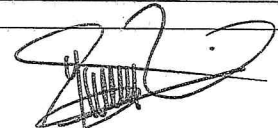
  
Mtra. Yolotzi de Jesús Olivares Rosales  
Directora General

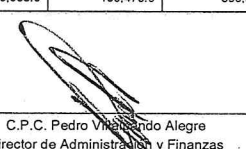
  
C.P.C. Pedro Martínez Alegre  
Director de Administración y Finanzas



**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 diciembre de 2016**  
**(Miles de Pesos)**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	137,891.0	0.0	137,891.0	3,376.0	129,270.1	134,515.0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	45,250.8	5,360.3	39,890.5	-	37,698.4	39,890.5
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	28,058.6	41.5	28,100.1	-	27,833.7	28,100.1
Remuneraciones Adicionales y Especiales	36,126.4	3,064.2	33,062.2	-	32,146.5	33,062.2
Seguridad Social	16,762.7	1,785.1	18,547.8	-	17,811.2	18,547.8
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,752.7	6,040.5	15,793.2	3,170.0	11,556.0	12,623.2
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,939.8	557.4	2,497.2	206.0	2,224.3	2,291.2
<b>Materiales y Suministros</b>	9,536.5	702.6	10,239.1	1,131.7	8,341.3	9,107.4
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	932.4	90.8	841.6	164.7	571.6	676.9
Alimentos y Utensilios	110.4	3.7	114.1	9.2	95.6	104.9
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	132.7	132.7	23.1	109.6	109.6
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	644.7	837.5	1,482.2	619.7	859.4	862.5
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	59.8	8.8	68.6	-	48.7	68.6
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	5,971.4	26.9	5,998.3	-	5,783.9	5,998.3
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,158.2	83.5	1,074.7	311.6	495.0	763.1
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	659.8	132.7	526.9	3.4	377.5	523.5
<b>Servicios Generales</b>	10,157.4	10,050.2	20,207.6	2,409.9	8,587.7	17,797.7
Servicios Básicos	875.7	1,603.2	2,478.9	1,570.1	760.6	908.8
Servicios de Arrendamiento	299.0	15.8	314.8	-	303.1	314.8
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,798.8	73.6	1,872.4	147.1	1,512.9	1,725.3
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,551.9	59.9	1,611.8	-	1,582.4	1,611.8
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,270.3	8,224.0	9,494.3	306.3	811.0	9,188.0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	104.3	14.9	119.2	-	99.2	119.2
Servicios de Traslado y Viáticos	260.6	37.8	298.4	2.4	269.1	296.0
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	3,996.8	21.0	4,017.8	384.0	3,249.4	3,633.8
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	39,680.9	27,572.3	67,253.2	31,162.9	35,322.4	36,090.3
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	39,680.9	27,572.3	67,253.2	31,162.9	35,322.4	36,090.3
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	2,909.6	28.1	2,937.7	290.1	642.9	2,647.6
Mobiliario y Equipo de Administración	2,841.1	160.6	2,680.5	187.3	634.9	2,493.2
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	68.5	-	68.5	-	-	68.5
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	8.0	8.0	-	8.0	8.0
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	180.7	180.7	102.8	-	77.9
<b>Inversión Pública</b>	147,057.6	-	147,057.6	71,103.3	75,408.7	75,954.3
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	147,057.6	-	147,057.6	71,103.3	75,408.7	75,954.3
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>	-	134,048.8	134,048.8	-	132,814.9	134,048.8
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	134,048.8	134,048.8	-	132,814.9	134,048.8
<b>Total del Gasto</b>	347,233.0	172,402.0	519,635.0	109,473.9	390,388.0	410,161.1

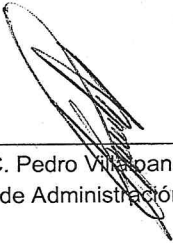
  
 Mtra. Yolotli de Jesús Olivares Rosales  
 Directora General

  
 C.P.C. Pedro Vinicio Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

**Protectora de Bosques del Estado de México**  
**Endeudamiento Neto**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016**  
**(Miles de Pesos)**

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Creditos Bancarios</b>			
			-
			-
			-
NO APLICA			-
			-
			-
			-
			-
<b>Total Créditos Bancarios</b>	-	-	-
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-

  
 Mtra. Yolotsi de Jesús Olivares Rosales  
 Directora General

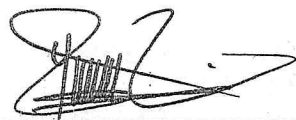
  
 C.P.C. Pedro Villalpando Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

**Protectora de Bosques del Estado de México**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016**  
**(Miles de Pesos)**

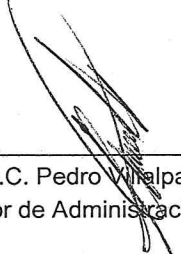
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
NO APLICA		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	-	-

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	-	-

<b>TOTAL</b>	-	-
--------------	---	---



Mtra. Yolotsi de Jesús Olivares Rosales  
 Directora General



C.P.C. Pedro Vilalpando Alegre  
 Director de Administración y Finanzas

## NOTAS AL PRESUPUESTO DE INGRESOS

### INGRESOS.

Se tuvo previsto recaudar 347 millones 233 mil pesos, posteriormente se autorizaron ampliaciones por 172 millones 402 mil pesos, por lo que se determinó un presupuesto autorizado de 519 millones 635 mil pesos, lográndose un recaudado de 499 millones 366.3 miles de pesos, por lo que se obtuvo una variación de menos por 20 millones 268.7 miles de pesos, lo cual presentó el 3.9 por ciento menos respecto al monto autorizado.

La variación se reflejó principalmente en el rubro de pasivos pendientes de liquidar al cierre del ejercicio.

### INGRESOS DE GESTIÓN

Se tuvo previsto recaudar ingresos por venta de bienes y servicios por 4 millones 768.4 miles de pesos, los cuales fueron recaudados cumpliendo con el convenio firmado con recaudación y fueron recibidos a través de transferencias al Gobierno del Estado de México.

### PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

Del previsto por 195 millones 407 mil pesos, posteriormente se dieron ampliaciones por 28 millones 312 mil pesos, por lo que se determinó un presupuesto autorizado de 223 millones 719 mil pesos, lográndose recaudar 223 millones 719 mil pesos que representó el 100 por ciento respecto al total autorizado.

### OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS.

Se tuvieron ampliaciones por 144 millones 829.8 mil pesos, de los cuales 10 millones 50.4 miles de pesos, corresponden a disponibilidades financieras de ejercicios anteriores; 730.7 miles de pesos por donaciones en especie y 134 millones 48.8 miles de pesos a pasivos derivados de erogaciones devengadas y pendientes de ejercicios anteriores. El importe recaudado fue por 128 millones 589.7 miles de pesos, principalmente por concepto de pasivos pendientes de liquidar al cierre del ejercicio, ingresos diversos y disponibilidades financieras. La variación por 16 millones 240.1 miles de pesos representó el 11.2 por ciento de menos respecto al monto autorizado.

### PROGRAMA DE ACCIONES PARA EL DESARROLLO (PAD).

Se tuvo autorizado y recaudado para este concepto 147 millones 57.6 miles de pesos, los cuales se ejercieron en su totalidad.

Los Recursos Autorizados se destinaron principalmente en la ejecución de los programas de Producción de Planta Forestal, Reforestación y Restauración Integral de Microcuencas, Prevención y combate de Incendios Forestales, Inspección y Vigilancia Forestal, Fortalecimiento a Productores Forestales, Guardabosques, Plantaciones Forestales Comerciales, Verificación y actualización del padrón de Madererías del Estado de México, Manejo Forestal Sustentable, Sanidad Forestal y Pago por Servicios Ambientales Hidrológicos en el Estado de México.

## NOTAS AL PRESUPUESTO DE EGRESOS

### EGRESOS

Se autorizaron inicialmente 347 millones 233 miles de pesos, posteriormente se dieron ampliaciones y traspasos netos de más por 172 millones 402 mil pesos, con lo que se determinó un presupuesto modificado de 519 millones 635 mil pesos, de los cuales se ejercieron 500 millones 407.5 miles de pesos, obteniendo una variación de menos por 19 millones 227.5 miles de pesos, equivalente al 3.7 por ciento menos respecto al monto autorizado.

### SERVICIOS PERSONALES

El presupuesto autorizado inicial de este capítulo fue de 137 millones 891 mil pesos. El importe ejercido fue de 132 millones 646.1 miles de pesos, obteniendo un subejercido de 5 millones 244.5 miles de pesos, lo que representó el 3.8 por ciento respecto al total autorizado. La variación obedece principalmente las medidas de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestal.

### MATERIALES Y SUMINISTROS

Se obtuvo un autorizado inicial de 9 millones 536.5 miles de pesos, posteriormente se dieron ampliaciones y traspasos netos de más por 702.6 miles de pesos, por lo que se determinó un presupuesto modificado de 10 millones 239.1 miles de pesos, de los cuales se ejercieron 9 millones 473 mil pesos, teniendo un subejercido de 1 millón 76 mil pesos, equivalentes al 11.3 por ciento menos respecto al monto autorizado.

### SERVICIOS GENERALES

El presupuesto autorizado inicial de este capítulo fue de 10 millones 157.4 miles de pesos, con ampliaciones y traspasos netos de más por 10 millones 50.2 miles de pesos, obteniendo un presupuesto modificado de 20 millones 207.6 miles de pesos. El importe ejercido fue de 10 millones 997.7 miles de pesos, obteniendo un subejercido de 9 millones 209.9 miles de pesos, lo que representó el 17.6 por ciento menos respecto al monto autorizado. La variación obedece al cumplimiento del plan de austeridad al Gasto Público del Poder Ejecutivo del Estado de México, para el ejercicio fiscal 2016.

### TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

El presupuesto autorizado inicial de este capítulo fue de 39 millones 680.9 miles de pesos, con una ampliación de más de 27 millones 572.3 miles de pesos, obteniendo un presupuesto modificado de 67 millones 253.2 miles de pesos. El importe ejercido fue de 66 millones 485.3 miles de pesos, obteniendo un subejercido de 767.9 miles de pesos, lo que representó el 1.1 por ciento menos respecto al monto autorizado.

### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El presupuesto autorizado inicial de este capítulo fue de 2 millones 909.6 miles de pesos, con una ampliación de 28.1 miles de pesos, obteniéndose un presupuesto modificado de 2 millones 937.7 miles de pesos. El importe ejercido fue de 933 mil pesos, obteniéndose un subejercido de 2 millones 4.8 miles de pesos, lo que representó el 68.9 por ciento menos respecto al monto autorizado.

### **DEUDA PÚBLICA**

Se autorizó una ampliación para el pago de pasivos derivados de erogaciones devengadas y pendientes de ejercicios anteriores por 134 millones 048.8 miles de pesos. De dicha cantidad se ejercieron 132 millones 814.9 miles de pesos, por lo que se obtuvo un subejercicio de 1 millón 233.9 miles de pesos, lo que presento el .9 por ciento menos respecto al monto autorizado.

### **PROGRAMA DE ACCIONES PARA EL DESARROLLO**

El presupuesto autorizado inicial de este capítulo fue de 147 millones 057.6 miles de pesos, los cuales se ejercieron en su totalidad en la ejecución de los programas de Producción de Planta Forestal, Reforestación y Restauración Integral de Microcuencas, Prevención y combate de Incendios Forestales. Inspección y Vigilancia Forestal, Fortalecimiento a Productores Forestales, Guardabosques, Plantaciones Forestales Comerciales, Verificación y actualización del padrón de Madererías del Estado de México, Manejo Forestal Sustentable, Sanidad Forestal y Pago por Servicios Ambientales Hidrológicos en el Estado de México

**PROTECTORA DE BOSQUES  
DEL ESTADO DE MÉXICO (PROBOSQUE)**

**INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y  
SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

**REPORTE DE SALVEDADES O SUGERENCIAS DE EJERCICIOS  
ANTERIORES QUE FUERON ATENDIDAS**

**PROTECTORA DE BOSQUES DEL ESTADO DE MÉXICO (PROBOSQUE)  
 INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE SALVEDADES Y SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES  
 REPORTE DE SALVEDADES O SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE FUERON ATENDIDAS**

ANO	SALVEDAD	ACCIONES PARA ATENDER LA SALVEDAD	OPINIÓN SOBRE LA SOLVENTACION
		NO APLICA	

ANO	HALLAZGO	SUGERENCIA	FECHA DE SOLVENTACION	MECANISMOS O ACCIONES PARA SU SOLVENTACION															
2015	<p>El rubro de gasolina para el ejercicio 3025 ascendió a la cantidad de \$ 14,884.1 distribuido por direcciones como sigue:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Área</th> <th>Unidades</th> <th>Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Administración y Finanzas</td> <td align="center">43</td> <td align="right">\$ 55.6</td> </tr> <tr> <td>Dir. De Prot. Forestal</td> <td align="center">100</td> <td align="right">6,766.9</td> </tr> <tr> <td>Dir. De Restauración y Fomento Forestal</td> <td align="center">68</td> <td align="right">8,061.6</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td></td> <td align="right"><b>\$ 14,884.1</b></td> </tr> </tbody> </table>	Área	Unidades	Importe	Administración y Finanzas	43	\$ 55.6	Dir. De Prot. Forestal	100	6,766.9	Dir. De Restauración y Fomento Forestal	68	8,061.6	<b>Total</b>		<b>\$ 14,884.1</b>	<p>Verificar la distribución del gasto a las diferentes cuentas de resultados, y que el consumo sea conforme a los requerimientos de operación de cada departamento.</p>	<p>Julio 2017</p>	<p>A fin de dar cumplimiento a la sugerencia emitida, el día 28 de abril de 2017 fue emitida la circular No. 12 por el C.P.C. Pedro Villalpando Alegre (Director de administración y finanzas) la cual menciona las políticas para la asignación, dispersión y comprobación de combustible, así como revisión de odómetros. -&gt; Ver Anexo B &lt;&lt;</p>
Área	Unidades	Importe																	
Administración y Finanzas	43	\$ 55.6																	
Dir. De Prot. Forestal	100	6,766.9																	
Dir. De Restauración y Fomento Forestal	68	8,061.6																	
<b>Total</b>		<b>\$ 14,884.1</b>																	
2015	<p>Se llevó a cabo la integración de un equipo de trabajo para el seguimiento de la regularización de inmuebles la cual no ha tenido avance</p>	<p>Continuar con las juntas de trabajo para regularizar los inmuebles</p>	<p>Febrero 2017</p>	<p>Esta observación se da por solventada bajo dos ópticas:</p> <p>a) Los inmuebles que se encuentran reflejados en el estado de situación financiera cuentan con documentación comprobatoria que amparan la propiedad de los inmuebles.</p> <p>b) Por otro lado, la Administración de PROBOSQUE, considera en su caso, que la Observación tuvo que haber sido con mayor especificación, esto es, se tuvo que haber mencionado a cuales inmuebles se referían.</p>															





**REPORTE DE SALVEDADES O SUGERENCIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES EN PROCESO DE ATENCIÓN**

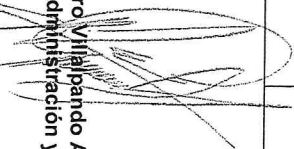
<b>ANO</b>	<b>SALVEDAD</b>	<b>SITUACIONES QUE IMPIDEN SOLVENTAR LA SALVEDAD</b>	<b>OPINION SOBRE LA FALTA DE SOLVENTACION</b>
			<b>NO APLICA</b>

<b>Año</b>	<b>Hallazgo</b>	<b>Sugerencia</b>	<b>Fecha compromiso de solventación según informe de auditoría respectivo</b>	<b>Descripción del avance que se registra para su solventación</b>	<b>Motivos de la no atención o incumplimiento</b>	<b>Nueva fecha de compromiso para su solventación</b>
2015	Al 31 de diciembre de 2015 el saldo de bancos es de \$11,973.3, está representado por 35 cuentas bancarias, de las cuales, 3 de ellas corresponden a ejercicios de los años 2012 a 2014 por un importe de \$ 553,6	Definir la Aplicación de los recursos de estas cuentas, a fin de obtener el aprovechamiento de los mismos, contribuyendo con ello a la reducción de tiempo y costo que representa su control.	Julio 2017	La administración de Probosque compartió el detalle de las cuentas contables bancarias donde se puede apreciar que solo muestran saldo en bancos las cuentas bancarias número: No. 0153435970, No. 0196029876, No. 0196030335. >> Ver anexo A <<	Los saldos de las cuentas de gasto corriente 2012 y 2014, serán saldadas una vez que se determine su aplicación.	Agosto 2017

<b>N° Cuenta Bancaria</b>	<b>Importe</b>	<b>Año</b>
No. 0153435970	\$ 44.4	2012
No. 0196029876	505.1	2014
No. 0196030335	13.7	2014
<b>Total</b>	<b>\$ 553,6</b>	

**FECHA DE ELABORACIÓN**  
07 DE JULIO DE 2017

C.P. Pedro Villalpando Alegre  
Director de Administración y Finanzas



C.P.C. Carlos Granados Martín del Campo  
Socio  
De la Paz, Costemalle – DFK, S.C.



2