



**COMISIÓN ESTATAL DE PARQUES
NATURALES Y DE LA FAUNA
CEPANAF**

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009



CONTENIDO

PÁGINA

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

5

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO

9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

10

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

11

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009



INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO (Miles de Pesos)

| CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO | P R E S U P U E S T O 2 0 0 9 | | | | | | |
|--|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | INICIAL | ASIGNACIONES | | REDUCCIONES | | TOTAL | |
| | | Y/O AMPLIACIONES | Y/O DISMINUCIONES | AUTORIZADO | EJERCIDO | | VARIACIÓN |
| SERVICIOS PERSONALES | 49,687.4 | 4,389.7 | | 4,241.7 | 49,835.4 | 48,857.5 | -977.9 |
| Sueldo Base | 22,729.0 | | | 1,356.1 | 21,372.9 | 21,288.3 | -84.6 |
| Gratificación Burócrata | 6,093.8 | 685.7 | | 243.8 | 6,535.7 | 6,533.7 | -2.0 |
| Compensación por Retabulación Burócrata | 1,085.6 | 172.9 | | 13.9 | 1,244.6 | 1,244.6 | |
| Prima por Años de Servicio Burócratas | 896.5 | 131.8 | | 16.9 | 1,011.4 | 1,011.4 | |
| Estudios Superiores Burócratas | 22.0 | 7.5 | | | 29.5 | 27.6 | -1.9 |
| Prima Vacacional | 1,530.9 | 28.6 | | 58.0 | 1,501.5 | 1,457.0 | -44.5 |
| Aguinaldo | 3,646.3 | 505.6 | | 648.5 | 3,503.4 | 3,490.8 | -12.6 |
| Vacaciones no Disfrutadas por Finiquito | 22.5 | 8.6 | | 14.6 | 16.5 | 16.4 | -.1 |
| Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos | 15.6 | | | 15.6 | | | |
| Seguros y Fianzas | | 210.0 | | 102.1 | 107.9 | 107.9 | |
| Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal | | 1,113.6 | | | 1,113.6 | 1,113.6 | |
| Cuotas de Servicio de Salud | 1,438.4 | 2.5 | | 43.9 | 1,397.0 | 1,351.8 | -45.2 |
| Cuotas al Sistema Solidario de Reparto | 1,772.4 | 11.2 | | 17.8 | 1,765.8 | 1,713.4 | -52.4 |
| Cuotas del Sistema de Capitalización Individual | 364.6 | 12.4 | | | 377.0 | 344.5 | -32.5 |
| Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM | 384.6 | .8 | | 1.3 | 384.1 | 300.4 | -83.7 |
| Riesgo de Trabajo | 438.5 | 8.8 | | | 447.3 | 364.2 | -83.1 |
| Cuotas para Fondo de Retiro | 504.3 | 5.8 | | 150.6 | 359.5 | 357.4 | -2.1 |
| Indemnización por Accidentes de Trabajo | 68.1 | 77.5 | | 59.2 | 86.4 | 77.5 | -8.9 |
| Prima de Antigüedad | 4.5 | 1.1 | | .2 | 5.4 | 5.4 | |
| Reconocimiento a Servidores Públicos | 290.3 | | | 170.3 | 120.0 | | -120.0 |
| Estímulos por Puntualidad y Asistencia | 640.8 | 501.1 | | 83.8 | 1,058.1 | 1,049.6 | -8.5 |
| Despensa | 1,800.5 | 11.7 | | 56.2 | 1,756.0 | 1,708.9 | -47.1 |
| Seguro de Separación Individualizado | 315.4 | 75.0 | | 50.2 | 340.2 | 301.9 | -38.3 |
| Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados | 175.2 | 16.9 | | | 192.1 | 169.7 | -22.4 |
| Días Económicos | 277.9 | 207.2 | | 204.4 | 280.7 | 278.1 | -2.6 |
| Día del Maestro y del Servidor Público | 498.5 | 35.9 | | | 534.4 | 532.8 | -1.6 |
| Despensa de Fin de Año | 204.5 | 3.1 | | | 207.6 | 200.8 | -6.8 |

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009

| CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO | P R E S U P U E S T O 2 0 0 9 | | | | | |
|--|-------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | INICIAL | ASIGNACIONES | | TOTAL | | VARIACIÓN |
| | | Y/O AMPLIACIONES | REDUCCIONES | AUTORIZADO | EJERCIDO | |
| | Y/O DISMINUCIONES | | | | | |
| Gratificación por Convenio | 1,817.5 | 9.8 | 426.3 | 1,401.0 | 1,210.5 | -190.5 |
| Prima por Jubilación | 73.2 | | 55.2 | 18.0 | | -18.0 |
| Seguro de Vida | 340.0 | 383.4 | 203.4 | 520.0 | 520.0 | |
| Otros Gastos Derivados de Convenio | 995.9 | 135.0 | 215.2 | 915.7 | 895.2 | -20.5 |
| Gratificación por Productividad | 430.1 | 9.6 | 17.1 | 422.6 | 411.6 | -11.0 |
| Gratificación para Compra de Útiles Escolares | 295.5 | 8.2 | .8 | 302.9 | 288.9 | -14.0 |
| Gratificación por Previsión Social Múltiple | 272.6 | 6.7 | 3.8 | 275.5 | 261.4 | -14.1 |
| Gratificación para Gastos de Transporte | 241.9 | 1.7 | 12.5 | 231.1 | 222.2 | -8.9 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 10,160.5 | 3,530.0 | 1,315.6 | 12,374.9 | 11,932.8 | -442.1 |
| Materiales y Útiles de Oficina | 104.7 | 3.3 | 30.2 | 77.8 | 74.1 | -3.7 |
| Material de Limpieza | 147.0 | 16.8 | 35.1 | 128.7 | 122.9 | -5.8 |
| Material Didáctico | 4.6 | | 4.5 | .1 | | -.1 |
| Material Estadístico y Geográfico | 7.0 | | 6.7 | .3 | | -.3 |
| Material y Útiles de Imprenta y Reproducción | 23.1 | 1.9 | 14.0 | 11.0 | 10.2 | -.8 |
| Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos | 162.1 | 69.6 | 31.3 | 200.4 | 195.3 | -5.1 |
| Material para Identificación y Registro | 20.0 | | 19.4 | .6 | | -.6 |
| Material de Foto, Cine y Grabación | 22.9 | | 14.8 | 8.1 | 7.0 | -1.1 |
| Material de Información | 5.7 | .1 | 5.2 | .6 | .5 | -.1 |
| Productos Alimenticios para Personas Derivado de la Prestación de Servicios Públicos | | | | | | |
| Asociados a Programas de Salud, Pública, Readaptación Social, de Educación y Otros | 924.7 | | 157.2 | 767.5 | 726.6 | -40.9 |
| Equipamiento y Enseres para Animales | 97.0 | | 49.2 | 47.8 | 43.4 | -4.4 |
| Productos Alimenticios para Animales | 6,243.3 | 466.6 | 40.2 | 6,669.7 | 6,396.8 | -272.9 |
| Refacciones, Accesorios y Herramientas | 124.0 | 8.4 | 73.1 | 59.3 | 53.9 | -5.4 |
| Utensilios para el Servicio de Alimentación | 10.3 | | 9.6 | .7 | .3 | -.4 |
| Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo | 40.0 | 1.4 | 25.6 | 15.8 | 14.2 | -1.6 |
| Enseres de Oficina | | 6.8 | | 6.8 | 6.8 | |
| Materiales de Construcción | 234.1 | 988.6 | 8.8 | 1,213.9 | 1204.8 | -9.1 |
| Estructuras y Manufacturas para Todo Tipo de Construcción | 105.5 | 519.4 | 26.0 | 598.9 | 593.8 | -5.1 |
| Materiales Complementarios | 65.5 | | 61.7 | 3.8 | 1.7 | -2.1 |
| Material Eléctrico y Electrónico | 95.6 | 24.1 | 44.2 | 75.5 | 71.2 | -4.3 |
| Material de Señalización | 19.0 | 90.0 | 35.2 | 73.8 | 73.0 | -.8 |
| Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes | 21.8 | | 20.9 | .9 | .2 | -.7 |
| Medicinas y Productos Farmacéuticos | 109.6 | 286.6 | 174.6 | 221.6 | 210.8 | -10.8 |
| Materiales, Accesorios y Suministros Médicos | 16.0 | 10.3 | | 26.3 | 26.3 | |

CEPANAF

| CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO | P R E S U P U E S T O 2 0 0 9 | | | | | |
|--|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------|---------------|
| | INICIAL | ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES | REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES | TOTAL AUTORIZADO | EJERCIDO | VARIACIÓN |
| Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio | 5.2 | | 4.9 | .3 | | -.3 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 1,077.9 | 34.4 | 4.7 | 1,107.6 | 1,059.1 | -48.5 |
| Vestuario, Uniformes y Blancos | 338.0 | 992.0 | 294.0 | 1,036.0 | 1,023.8 | -12.2 |
| Prendas de Protección Personal | 20.7 | 9.4 | 20.1 | 10.0 | 9.4 | -.6 |
| Artículos Deportivos | 35.2 | | 32.3 | 2.9 | 1.7 | -1.2 |
| Artículos para la Extinción de Incendios | 80.0 | | 72.1 | 7.9 | 4.7 | -3.2 |
| Otros Enseres | | .3 | | .3 | .3 | |
| SERVICIOS GENERALES | 4,319.1 | 4,833.0 | 1,548.6 | 7,603.5 | 6,986.9 | -616.6 |
| Servicio Postal y Telegráfico | 4.2 | .2 | 2.9 | 1.5 | 1.5 | |
| Servicio de Telefonía Convencional y Celular | 278.0 | 2.6 | 25.8 | 254.8 | 242.1 | -12.7 |
| Servicio de Energía Eléctrica de Instalaciones Oficiales | 638.7 | 761.8 | 341.1 | 1,059.4 | 1,044.6 | -14.8 |
| Servicio de Agua | 12.2 | .5 | 11.8 | .9 | .5 | -.4 |
| Gastos Menores de Oficina | 24.0 | 1.5 | 1.4 | 24.1 | 23.0 | -1.1 |
| Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación | 99.6 | | 14.2 | 85.4 | 80.7 | -4.7 |
| Servicios de Lavandería, Limpieza, Higiene y Fumigación | 111.0 | 10.3 | 14.0 | 107.3 | 102.3 | -5.0 |
| Arrendamiento de Edificios, Locales y Terrenos | 753.1 | 151.6 | 181.0 | 723.7 | 691.2 | -32.5 |
| Arrendamiento de Maquinaria y Equipo | 61.8 | 58.5 | 11.8 | 108.5 | 105.6 | -2.9 |
| Arrendamiento de Vehículos | | 13 | | 13.0 | 13.0 | |
| Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos | 109.0 | 18.3 | | 127.3 | 121.9 | -5.4 |
| Servicios Informáticos | | 25 | | 25.0 | 25 | |
| Estudios e Investigaciones | | 552.5 | 11.1 | 541.4 | 507.0 | -34.4 |
| Servicios Bancarios y Financieros | 4.2 | 20.9 | | 25.1 | 25.1 | |
| Seguros y Fianzas | 112.2 | 1,149.0 | 257.6 | 1,003.6 | 997.5 | -6.1 |
| Otros Impuestos y Derechos | 68.0 | 29.4 | 31.2 | 66.2 | 63.1 | -3.1 |
| Servicios de Vigilancia | 702.3 | 259.5 | 110.5 | 851.3 | 818.9 | -32.4 |
| Gastos Inherentes a la Recaudación | 56 | 11 | 7.1 | 59.9 | 57.3 | -2.6 |
| Otros Servicios Comerciales | 10.4 | 6.6 | 1.9 | 15.1 | 14.6 | -.5 |
| Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina | 17.0 | | 7.3 | 9.7 | 8.9 | -.8 |
| Reparación y Mantenimiento de Bienes Informáticos y Microfilmación | 35.4 | 1.2 | 13.6 | 23.0 | 21.4 | -1.6 |
| Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo Industrial y Diverso | | 67.0 | | 67.0 | 67.0 | |
| Reparación y Mantenimiento de Inmuebles | 3.5 | 600.0 | 3.3 | 600.2 | 195.8 | -404.4 |
| Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radio Transmisión | 15.4 | 90.6 | 15.9 | 90.1 | 89.3 | -.8 |
| Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres | 395.8 | 345.3 | 86.8 | 654.3 | 634.5 | -19.8 |

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009

| CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO | P R E S U P U E S T O | | | | 2 0 0 9 | VARIACIÓN |
|---|-----------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| | INICIAL | ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES | REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES | TOTAL AUTORIZADO | | |
| Instalaciones Menores Especializadas | 25.0 | | 24.3 | .7 | | -7 |
| Impresión, Inserción y Elaboración de Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión | 73.8 | 125.2 | 39.8 | 159.2 | 156.3 | -2.9 |
| Espectáculos Cívicos y Culturales | | 264.7 | | 264.7 | 264.7 | |
| Exposiciones y Ferias | | 3.1 | | 3.1 | 3.1 | |
| Congresos y Convenciones | 12.8 | 42.3 | 12.4 | 42.7 | 42.3 | -4 |
| Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social | 167.8 | 11.6 | 162.8 | 16.6 | 11.6 | -5.0 |
| Cuotas y Suscripciones | | 11.4 | | 11.4 | 11.4 | |
| Servicios de Foto, Cine y Grabación | | 7.5 | | 7.5 | 7.5 | |
| Impresiones de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos, Identificación, Formatos Administrativos y Fiscales, Formas Valoradas, Certificados y Títulos | 252.7 | 162.8 | 65.8 | 349.7 | 338.9 | -10.8 |
| Gastos de Publicidad en Materia Comercial | 21.0 | | 20.2 | .8 | | -8 |
| Gastos de Viaje | 79.3 | 3.4 | 41.5 | 41.2 | 38.9 | -2.3 |
| Viáticos Eventuales | 118.1 | 3.1 | 31.5 | 89.7 | 84.6 | -5.1 |
| Gastos de Pasajes Foráneos y Peaje | 56.8 | 21.6 | | 78.4 | 75.8 | -2.6 |
| BIENES MUEBLES E INMUEBLES | | 230.0 | | 230.0 | 203.9 | -26.1 |
| Muebles y Enseres | | 45.0 | | 45.0 | 42.9 | -2.1 |
| Equipo de Foto, Cine y Grabación | | 25.0 | | 25.0 | 25.0 | |
| Bienes Informáticos | | 60.0 | | 60.0 | 58.0 | -2.0 |
| Maquinaria y Equipo Diverso | | 50.0 | | 50.0 | 49.7 | -3 |
| Refacciones y Accesorios | | 50.0 | | 50.0 | 28.3 | -21.7 |
| OBRAS PÚBLICAS | | 100.0 | | 100.0 | 55.4 | -44.6 |
| Obra Estatal o Municipal | | 100.0 | | 100.0 | 55.4 | -44.6 |
| DEUDA PÚBLICA | | 14,712.2 | | 14,712.2 | 12,644.2 | -2,068.0 |
| Por el Ejercicio Inmediato Anterior | | 14,585.8 | | 14,585.8 | 12,553.7 | -2,032.1 |
| Por Ejercicios Anteriores | | 126.4 | | 126.4 | 90.5 | -35.9 |
| GASTO DE INVERSIÓN SECTORIAL | 194.4 | | | 194.4 | 193.5 | -.9 |
| Gasto de Inversión Sectorial | 194.4 | | | 194.4 | 193.5 | -.9 |
| TOTAL | 64,361.4 | 27,794.9 | 7,105.9 | 85,050.4 | 80,874.2 | -4,176.2 |

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO

(Miles de Pesos)

| C O N C E P T O | I M P O R T E |
|--|------------------|
| FUENTES DE EFECTIVO | |
| Deudores Diversos | 57.3 |
| Documentos por Cobrar | 5,115.0 |
| Bienes Inmuebles | 745.1 |
| Revaluación de Bienes Muebles | 25.8 |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 633.9 |
| Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles | 57.3 |
| Construcciones en Proceso | 382.1 |
| Proveedores | 1,108.3 |
| Acreedores Diversos | 1,077.5 |
| Depósitos en Garantía | .4 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 12,707.9 |
| TOTAL FUENTES DE EFECTIVO | 21,910.6 |
| APLICACIONES DE EFECTIVO | |
| Bienes Muebles | 776.5 |
| Depreciación Revaluada de Bienes Muebles | 22.7 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 10,887.3 |
| Retenciones a Favor de Terceros por Pagar | 15.0 |
| Patrimonio | 132.8 |
| Resultado del Ejercicio | 13,112.7 |
| Superávit por Revaluación | 3.0 |
| TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO | 24,950.0 |
| DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO | (3,039.4) |

COMENTARIOS

El decremento neto en el efectivo por 3 millones 39.4 miles de pesos, se debió principalmente al Resultado del Ejercicio que se obtuvo durante el año, así como también a la aplicación de las cuentas por pagar por parte del organismo.

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | 2009 | 2008 | AUMENTO (DISMINUCIÓN) |
|---|----------------|-----------------|--------------------------|
| ACTIVO CIRCULANTE | | | |
| Fondo Fijo de Caja | 31.5 | 31.0 | .5 |
| Bancos | 9,455.6 | 12,495.5 | (3,039.9) |
| Deudores Diversos | 4.9 | 62.2 | (57.3) |
| Documentos por Cobrar | | 5,115.0 | (5,115.0) |
| TOTAL ACTIVO CIRCULANTE | 9,492.0 | 17,703.7 | (8,211.7) |
| PASIVO A CORTO PLAZO | | | |
| Cuentas por Pagar | 715.6 | 11,602.9 | (10,887.3) |
| Proveedores | 2,913.1 | 1,804.8 | 1,108.3 |
| Acreedores Diversos | 2,184.4 | 1,106.9 | 1,077.5 |
| Retenciones a Favor de Terceros por Pagar | 172.4 | 187.4 | (15.0) |
| Depósitos en Garantía | 10.6 | 10.2 | .4 |
| TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO | 5,996.1 | 14,712.2 | (8,716.1) |
| AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO | 3,495.9 | 2,991.5 | 504.4 |

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo por 504.4 miles de pesos, se debió principalmente a los acreedores diversos y proveedores pendientes por pagar.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

| CONCEPTO | PATRIMONIO | RESULTADO DE EJERC. ANTS. | RESULTADO DEL EJERCICIO | SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN | TOTAL |
|---|------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|----------|
| SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 | 15,954.9 | 4,875.9 | 12,707.9 | 520.6 | 34,059.3 |
| Traspaso del Resultado del Ejercicio del 2008 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores | | 12,707.9 | (12,707.9) | | |
| Baja de Bienes Muebles | (132.8) | | | (3.0) | (135.8) |
| Resultado del Ejercicio 2009 | | | (404.8) | | (404.8) |
| SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 | 15,822.1 | 17,583.8 | (404.8) | 517.6 | 33,518.7 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

COMENTARIOS

La disminución en el patrimonio por 540.6 miles de pesos, se debió principalmente al resultado del ejercicio que obtuvo el organismo al final del ejercicio.

