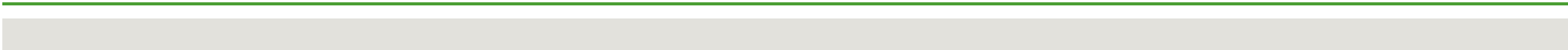


The logo consists of three overlapping, semi-transparent circular arcs that form a stylized, swirling shape. The arcs are light gray and overlap in a way that creates a sense of depth and movement.

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

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES



**CONTENIDO**

**INFORMACIÓN PRESUPUESTAL**

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

**PÁGINA**

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



## 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 7			TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
	ASIGNACIONES INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>45,104.8</b>	<b>4,909.5</b>	<b>4,429.5</b>	<b>45,584.8</b>	<b>45,049.0</b>	<b>-535.8</b>
Sueldo Base	20,039.5	214.1	360.5	19,893.1	19,817.1	-76.0
Gratificación Burócrata	5,660.6	761.6	80.7	6,341.5	6,328.4	-13.1
Compensación por Retabulación Burócrata	768.5	109.2	72.9	804.8	804.8	
Prima por años de servicio Burócrata	763.4	79.0		842.4	842.4	
Estudios Superiores Burócratas	17.2	.5		17.7	17.7	
Prima Vacacional	1,356.1	79.2	52.8	1,382.5	1,327.8	-54.7
Aguinaldo	3,080.1	254.4	51.2	3,283.3	3,283.3	
Vacaciones no Disfrutadas por Finiquito	20.0	6.8	15.9	10.9	6.8	-4.1
Liquidaciones por Indemnización	25.0	480.0	12.5	492.5	480.0	-12.5
Dos Punto Cinco por ciento Sobre Nomina		1,007.6		1,007.6	998.2	-9.4
Cuotas de Servicio de Salud	2,164.7		586.3	1,578.4	1,248.9	-329.5
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	2,717.9		1,107.9	1,610.0	1,573.6	-36.4
Cuotas al Sistema de Capitalización Individual	890.0		579.0	311.0	311.0	
Aportaciones para los Gastos del ISSEMYM	508.6	22.1	253.2	277.5	277.5	
Riesgo de Trabajo	248.8	92.2	4.0	337.0	337.0	
Cuotas para Fondo de Retiro	369.4	1.5	73.6	297.3	297.2	-.1
Indemnización por Accidente de Trabajo		19.2		19.2	19.2	
Prima de Antigüedad	30.0	26.3	30.0	26.3	26.3	
Reconocimiento a Servidores Públicos	240.0		240.0			
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	692.2	475.2	373.8	793.6	793.6	
Dispensa	1,678.8	17.5	149.5	1,546.8	1,546.8	
Seguro de Separación Individualizado	326.4	12.6	1.3	337.7	337.7	
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	130.9	87.5	65.8	152.6	152.6	
Días Económicos	35.4	212.1	35.4	212.1	212.1	
Día del Maestro y del Servidor Público	339.2	38.8		378.0	378.0	
Dispensa de Fin de Año	160.8	1.8	3.8	158.8	158.8	
Gratificación por Convenio	1,082.9	45.5	6.3	1,122.1	1,122.1	
Prima por Jubilación	137.0	207.2	84.2	260.0	260.0	
Seguro de Vida	150.0		150.0			

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 7					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Otros Gastos Derivados de Convenio	402.8	645.6	16.9	1,031.5	1,031.5	
Gratificación por Productividad	379.5	3.9	8.0	375.4	375.4	
Gratificación para compra de Útiles Escolares	242.7	5.4	1.8	246.3	246.3	
Gratificación por Previsión Social	237.2	2.7	3.2	236.7	236.7	
Gratificación para Gastos de Transporte	209.2		9.0	200.2	200.2	
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>9,440.2</b>	<b>574.0</b>	<b>873.9</b>	<b>9,140.3</b>	<b>8,737.1</b>	<b>-403.2</b>
Materiales y Útiles de Oficina	104.7	.7	18.5	86.9	77.8	-9.1
Material de Limpieza	147.0	10.2	106.1	51.1	44.5	-6.6
Material Didáctico	4.6		2.0	2.6		-2.6
Material Estadístico y Geográfico	7.0			7.0	.6	-6.4
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	23.1	46.1		69.2	68.5	-.7
Material y Útiles para el Procesamiento de Equipos	92.0		17.0	75.0	72.3	-2.7
Material para Identificación y Registro	20.0		19.4	.6		-6
Material de Foto, Cine y Grabación	22.9		.5	22.4	16.3	-6.1
Material de Información	5.7		3.0	2.7	2.5	-.2
Productos Alimenticios para Personas	804.7	.5	94.4	710.8	681.5	-29.3
Equipamento y Enseres para Animales	97.0		94.1	2.9		-2.9
Productos Alimenticios para Animales	5,885.8	330.2	120.1	6,095.9	5,919.3	-176.6
Refacciones, Accesorios y Herramientas	124.0	2.9	9.3	117.6	113.9	-3.7
Utensilios para el Servicio de Alimentos	10.3		9.8	.5	.2	-.3
Refacciones y Accesorios para Equipo	40.0		4.2	35.8	34.5	-1.3
Materiales de Construcción	114.2	3.2		117.4	86.9	-30.5
Estructura y Manufacturas para Construcción	105.5	6.5	76.2	35.8	32.7	-3.1
Materiales Complementarios	65.5	.1	44.0	21.6	19.6	-2.0
Material Eléctrico y Electrónico	95.6	4.3	59.1	40.8	37.9	-2.9
Material de Señalización	19.0		9.2	9.8		-9.8
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	21.8		20.5	1.3	.7	-.6
Medicinas y Productos Farmacéuticos	300.0		54.7	245.3	219.1	-26.2
Suministros Médicos	16.0	.2	14.6	1.6	1.0	-0.6
Suministros de Laboratorio	5.2		4.0	1.2	1.0	-0.2
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	834.7	127.1		961.8	923.5	-38.3
Vestuarios, Uniformes y Blancos	338.0	12.1		350.1	339.9	-10.2
Prendas de Protección Personal	20.7		15.6	5.1		-5.1
Artículos Deportivos	35.2			35.2	13.0	-22.2
Artículos para la Extinción de Incendios	80.0		77.6	2.4		-2.4
Otros Enseres		29.9		29.9	29.9	

CEPANAF

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 7					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>3,891.6</b>	<b>3,519.3</b>	<b>1,132.7</b>	<b>6,278.2</b>	<b>6,136.9</b>	<b>-141.3</b>
Servicio Postal y Telegráfico	4.2		2.4	1.8	1.5	-3
Servicio de Telefonía Convencional	278.0	89.2	27.8	339.4	331.1	-8.3
Servicio de Energía Eléctrica	629.1	698.9	249.4	1,078.6	1,059.7	-18.9
Servicio de Agua	12.2		11.8	.4		-4
Servicio de Radiolocalización	99.6	18.9	25.9	92.6	89.7	-2.9
Servicio de Lavandería, Limpieza, Higiene y Fumigación	111.0	7.0	34.1	83.9	80.6	-3.3
Arrendamiento de Edificios	698.0	256.8	141.9	812.9	791.8	-21.1
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	69.9	28.8	23.4	75.3	73.2	-2.1
Asesorías Asociadas a Convenios		91.0		91.0	91.0	
Estudios e Investigaciones		830.0	.9	829.1	805.0	-24.1
Capacitación		9.2		9.2	9.2	
Servicios Bancarios y Financieros	4.2	17.6		21.8	21.7	-.1
Seguros y Fianzas	112.2	749.6	2.9	858.9	855.5	-3.4
Otros Impuestos y Derechos	68.0	8.5	28.6	47.9	45.8	-2.1
Servicio de Vigilancia	552.0	138.6	15.5	675.1	658.6	-16.5
Gastos Inherentes a la Recaudación	48.8	16.4	11.1	54.1	52.6	-1.5
Otros Servicios Comerciales	10.4		7.3	3.1	2.8	-.3
Subcontratación de Servicios con Terceros	109.0	65.4	86.1	88.3	85.0	-3.3
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario	17.0		11.9	5.1	4.6	-.5
Reparación y Mantenimiento de Bienes	35.4		26.1	9.3	8.3	-1
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria		30.6		30.6	30.6	
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	3.5		3.4	.1		-.1
Reparación y Mantenimiento para Equipos y Redes	15.4	28.0	3.3	40.1	39.6	-.5
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	333.5	151.5	25.8	459.2	449.2	-10.0
Gastos de Publicidad y Propaganda		25.0		25.0	25.0	
Impresión y Elaboración de Publicaciones Oficiales	52.6	1.9	46.5	8.0	6.4	-1.6
Congresos y Convenciones	12.7	47.9		60.6	60.2	-.4
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	200.0		185.1	14.9	8.9	-6.0
Cuotas y Suscripciones		5.4		5.4	5.4	
Impresión de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios	130.0	139.6		269.6	265.7	-3.9
Gastos de Publicidad en Materia Comercial	21.0		13.7	7.3	6.7	-.6
Gastos de Viajes	79.3	47.6	73.7	53.2	50.8	-2.4
Viáticos Eventuales	118.1	0.8	71	47.9	44.4	-3.5
Gastos de Pasajes Foráneos y Peaje	66.5	15.1	3.1	78.5	76.3	-2.2

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 7			TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			
<b>TRANSFERENCIAS</b>		<b>50.0</b>		<b>50.0</b>	<b>50.0</b>	
Donativos a Fideicomisos Públicos		50.0		50.0	50.0	
<b>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>177.0</b>		<b>177.0</b>			
Maquinaria y Equipo Diverso	177.0		177.0			
<b>OBRAS PÚBLICAS</b>		<b>473.0</b>		<b>473.0</b>	<b>473.0</b>	
Obra Estatal y Municipal		473.0		473.0	473.0	
<b>DEUDA PÚBLICA</b>		<b>4,568.5</b>		<b>4,568.5</b>	<b>3,549.7</b>	<b>-1,018.8</b>
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		2,856.8		2,856.8	2,838.0	-18.8
Por ejercicios Anteriores		1,711.7		1,711.7	711.7	-1,000.0
<b>GASTO DE INVERSIÓN SECTORIAL</b>	<b>6,115.8</b>		<b>142.3</b>	<b>5,973.5</b>	<b>1,744.0</b>	<b>-4,229.5</b>
Obra Estatal o Municipal	6,115.8		142.3	5,973.5	1,744.0	-4,229.5
<b>TOTAL</b>	<b>64,729.4</b>	<b>14,094.3</b>	<b>6,755.4</b>	<b>72,068.3</b>	<b>65,739.7</b>	<b>-6,328.6</b>



## 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
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Deudores Diversos	81.9
Documentos por Cobrar	204.7
Anticipo a Contratistas	854.6
Bienes Muebles	682.1
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,206.5
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	235.7
Construcciones en Proceso	5,559.4
Acreedores Diversos	174.5
Resultado de Ejercicios Anteriores	2,257.1
Superavit por Revaluación	154.3
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>11,410.8</b>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Bienes Inmuebles	2,871.8
Revaluación de Bienes Muebles	247.3
Cuentas por Pagar	43.6
Proveedores	158.6
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	236.6
Patrimonio	28.4
Resultado del Ejercicio	594.5
Complementaria de patrimonio	5,859.4
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<b>10,040.2</b>
<b>INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO</b>	<b>1,370.6</b>

#### COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo por 1 millón 370.6 miles de pesos, se debió principalmente a las Construcciones en Proceso y al resultado de Ejercicios Anteriores.

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO**  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2007	2006	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Fondo Fijo de Caja	23.5	23.5	
Bancos	5,797.6	4,427.0	1,370.6
Deudores Diversos	3.0	84.9	(81.9)
Documentos por cobrar	307.8	512.5	(204.7)
Anticipo a Contratistas		854.6	(854.6)
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>6,131.9</b>	<b>5,902.5</b>	<b>229.4</b>
<b>PASIVO A CORTO PLAZO</b>			
Cuentas por Pagar	979.5	1,023.1	(43.6)
Proveedores	1,408.9	1,567.5	(158.6)
Acreedores Diversos	1,915.8	1,741.3	174.5
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar		236.6	(236.6)
<b>TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO</b>	<b>4,304.2</b>	<b>4,568.5</b>	<b>(264.3)</b>
<b>AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>1,827.7</b>	<b>1,334.0</b>	<b>493.7</b>

**COMENTARIOS**

El aumento en el capital de trabajo por 493.7 miles de pesos, se debió principalmente a que se recaudaron mayores ingresos de los parques y zoológico que administra este Organismo, los cuales se refleja en la cuenta de bancos.

CEPANAF

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	TOTAL
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006</b>	<b>21,874.9</b>	<b>956.2</b>	<b>2,257.1</b>	<b>426.5</b>	<b>25,514.7</b>
Traspaso del Resultado del Ejercicio del 2006 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		2,257.1	(2,257.1)		
Disminución neto en la Cuenta de Patrimonio por el año del 2006 (Donación de Equipo de Cómputo y Oficina)	(5,887.8)				(5,887.8)
Incremento Neto en la Cuenta de Superávit por Revaluación por el Año del 2006				154.3	154.3
Resultado del Ejercicio 2007			1,662.6		1,662.6
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007</b>	<b>15,987.1</b>	<b>3,213.3</b>	<b>1,662.6</b>	<b>580.8</b>	<b>21,443.8</b>

COMENTARIOS

La disminución en el patrimonio por 4 millones 70.9 miles de pesos, se debió principalmente por la disminución de un bien inmueble registrado en el patrimonio del Organismo ya que dicho inmueble fue la creación de un parque en el municipio de el Oro y este solo fue por encargo ya que lo administra el Municipio.

