



## ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

### BOSQUE LA PRIMAVERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2015

#### NOTAS DE DESGLOSE

- Efectivo y Equivalentes

##### Fondos

BANCO	TIPO	No. CUENTA	MONTO	TOTAL
Banco Mercantil del Norte SA	Chequera	0237697376	86,605	86,605
Banco Mercantil del Norte SA	Chequera	026877557	20,070	20,070

##### Inversiones Temporales

BANCO	TIPO	No. CUENTA	MONTO	TOTAL
Banco Mercantil del Norte SA	Mesa de Dinero	502645620	1,651,808	1,651,808
Banco Mercantil del Norte SA	Mesa de Dinero	502912159	1,424,890	1,424,890

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

#### No aplica

- Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

#### No aplica

- Inversiones Financieras

## No aplica

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	809,999.40
<b>Construcción de Vías de Comunicación en</b>	<b>809,999.40</b>
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	430,214.80
<b>Edificación no Habitacional en Proceso</b>	<b>430,214.80</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	63,079.03
<b>Muebles de Oficina y Estantería</b>	<b>12,296.00</b>
<b>Muebles, Excepto de Oficina y Estantería</b>	<b>14,197.19</b>
<b>Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la</b>	<b>27,370.84</b>
<b>Otros Mobiliarios y Equipos de Administ.</b>	<b>9,215.00</b>
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	658,572.00
<b>Vehículos y Equipo Terrestre</b>	<b>658,572.00</b>
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	127,686.85
<b>Equipo de Comunicación y Telecomunicación</b>	<b>47,687.60</b>
<b>Otros Equipos</b>	<b>79,999.25</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-73,976.51
<b>Depreciación Acumulada de Mobiliario y Eq.</b>	<b>-767.15</b>
<b>Depreciación Acumulada de Equipo de Comun.</b>	<b>-340.70</b>
<b>Depreciación Acumulada de Equipo de Transp.</b>	<b>-65,857.20</b>
<b>Depreciación Acumulada de Maquinaria</b>	<b>-598.46</b>
<b>Depreciación Acumulada de Equipos de Comp.</b>	<b>-6,276.33</b>
<b>Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina</b>	<b>-136.67</b>

Los bienes muebles e inmuebles son sometidos a pruebas anuales de deterioro únicamente, cuando se identifican indicios de deterioro. Consecuentemente, estos se expresan a su costo histórico, menos la depreciación acumulada y, en su caso, las pérdidas por deterioro.

### Otros Activos

ISR Retenido por el Banco Mercantil del Norte SA 428

- Pasivos

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	460,398.96
<b>Remuneración por pagar al Personal</b>	<b>460,398.96</b>

Por diferencia en tabulador ejercicio 2015

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	298,970.02
<b>Deudas por Adquisición de Bienes y Contr.</b>	<b>298,970.02</b>

CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGA	965,510.00
<b>Contratistas Por Obras Públicas Por Pagar</b>	<b>965,510.00</b>

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	648,316.34
<b>Impuestos por Pagar</b>	<b>502,803.13</b>
<b>IPEJAL Créditos Hipotecarios</b>	<b>145,513.21</b>

- Ingresos de Gestión.

Rubros de los Ingresos	<u>Ingreso</u>
	<b>Recaudado</b>
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	43,769.63
Participaciones y aportaciones	15,269,099.86
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	0.00
<b>Total</b>	<b>15,312,869.49</b>

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	<u>Ingreso</u>
	<b>Ingresos</b>
	<b>Recaudado</b>
	<b>(5)</b>
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>15,269,099.86</b>
Participaciones y Aportaciones	15,269,099.86
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>43,769.63</b>
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	43,769.63
Transferencias, Asignaciones y Subsidios	0.00
<b>Total</b>	<b>15,312,869.49</b>

- 
- 
- Gastos y Otras Pérdidas

Las partidas de gastos representan la operación diaria del OPD. El Capítulo 1000 representa el 79.57% del total del Presupuesto asignado, el Capítulo 2000 representa el 9.1%, el Capítulo 3000 representa el 11.33%.

- Estado de Variación en la Hacienda Pública.

No existen modificaciones al patrimonio contribuido, ni al patrimonio generado de ejercicios anteriores, solo se modifica el Patrimonio generado del Ejercicio por el Ahorro generado en este ejercicio.

- Estado de Flujos de Efectivo

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>ORIGEN:</b>	<b>\$15,312,273.10</b>	
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos	\$43,173.63	
Participaciones y Aportaciones:	\$15,269,099.47	
<b>APLICACIÓN:</b>	<b>\$17,688,143.09</b>	<b>\$1,074,009.01</b>
Servicios Personales	\$14,312,095.38	\$1,071,407.01
Materiales y Suministros	\$1,652,459.58	\$0.00
Servicios Generales	\$1,723,588.13	\$2,602.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>(\$2,375,869.99)</b>	<b>(\$1,074,009.01)</b>

**Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión**

**ORIGEN:**

<b>APLICACIÓN:</b>	<b>(\$1,158,130.42)</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	(\$274,704.20)
Bienes Muebles	(\$858,385.88)
Otras Aplicaciones de Inversión	(\$25,040.34)
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>(\$1,158,130.42)</b>

**Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento**

<b>ORIGEN:</b>	<b>\$32,323,163.30</b>	<b>\$3,388,425.50</b>
Otros Orígenes de Financiamiento	\$32,323,163.30	\$3,388,425.50
<b>APLICACIÓN:</b>	<b>\$27,958,086.74</b>	<b>(\$37,880.99)</b>
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$27,958,086.74	(\$37,880.99)

<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>\$4,365,076.56</b>	<b>\$3,426,306.49</b>
---	-----------------------	-----------------------

<b>Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo:</b>	<b>\$831,076.15</b>	<b>\$2,352,297.48</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$2,352,297.48	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$3,183,373.63	\$2,352,297.48

## 1. Adquisición de Bienes muebles

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio

Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
<b>5111 - MOBILIARIO</b>		
001	Silla operativa sin brazos con respaldo en malla	1,334.00
002	Escritorio y credenza de melamina de 19mm 1.60x1.70 mts. Con cajonera /carta	1,566.00
003	Escritorio y credenza de melamina de 19mm 1.60x1.70 mts. Con cajonera /carta	1,566.00
004	Escritorio y credenza de melamina de 19mm 1.60x1.70 mts. Con cajonera /carta	1,566.00
005	Escritorio y credenza de melamina de 19mm 1.60x1.70 mts. Con cajonera /carta	1,566.00
006	Escritorio y credenza de melamina de 19mm 1.60x1.70 mts. Con cajonera /carta	1,566.00
007	Escritorio y credenza de melamina de 19mm 1.60x1.70 mts. Con cajonera /carta	1,566.00
008	Escritorio y credenza de melamina de 19mm 1.60x1.70 mts. Con cajonera /carta	1,566.00
		<b>12,296.00</b>
<b>5121 - MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA</b>		
001	Mueble para cocineta tipo alacena	3,329.20
002	Ventilador de techo	1,334.00
003	Ventilador de techo	1,334.00
		<b>5,997.20</b>
<b>5151 - EQUIPO DE COMPUTACIÓN</b>		
001	Computadora Apple I mac 21.5 Core	17,864.00
002	Computadora Ci13/1TB/4GB + memoria DDR3 ADATA4G 1600	7,503.58
003	Monitor GHIA LED 21.5 wide screen negro	2,003.25
		<b>27,370.83</b>
<b>5191- OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>		
001	Pantalla de triple Da-Lite 1.78X1.78	2,499.00
002	Proyector Mod. Marca OPTOMA	6,716.00
003	Multifuncional Mod. 4072 Marca SAMSUNG	8,199.99

		<b>17,414.99</b>
	<b>5301 - VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE</b>	
001	Camioneta Nissan Mod. 2016 color blanca polar NP 300 doble cabina, 6 velocidades, estandar, gasolina, 4 puertas U-15	219,524.00
002	Camioneta Nissan Mod. 2016 color blanca polar NP 300 doble cabina, 6 velocidades, estandar, gasolina, 4 puertas U-16	219,524.00
003	Camioneta Nissan Mod. 2016 color blanca polar NP 300 doble cabina, 6 velocidades, estandar, gasolina, 4 puertas U-17	219,524.00
		<b>658,572.00</b>
	<b>5651 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN</b>	
001	Torre de comunicación de 15 metros de altura	12,348.20
002	Radio portatil Kenwood Mod. 2402	4,060.00
003	Radio portatil Kenwood Mod. 2402	4,060.00
004	Radio portatil Kenwood Mod. TK 2312	5,104.00
005	Radio portatil Kenwood Mod. TK 2312	5,104.00
006	Radio portatil Kenwood Mod. TK 2312	5,104.00
007	Radio portatil Kenwood Mod. TK 2312	5,104.00
008	Videograbadora hibrido turbo	3,984.60
009	Monitor LED 23.8 WIDE Screen VGA/HDMI	2,818.80
		<b>47,687.60</b>
	<b>5694 MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO</b>	
001	Parihuela Mca. Parazzini motor 6.5 HP velocidad 550 35lts./ Min manguera	12,980.00
002	Parihuela Mca. Paparazzini motor 6.5 HP velocidad 550 35lts./ Min manguera	12,980.00
003	Parihuela Mca. Paparazzini motor 6.5 HP velocidad 550 35lts./ Min manguera	12,980.00
004	Motobomba Mca. Parazzini autocebante 1x1 de dos tiempos	2,900.00
005	Motobomba Mca. Parazzini autocebante 1x1 de dos tiempos	2,900.00
006	Bomba fumigadora eléctrica 20L 5 posiciones	3,800.00
007	Bomba fumigadora eléctrica 20L 5 posiciones	3,800.00
008	Navegador Garmin MAP64S	6,491.75
009	Navegador Garmin MAP64S	6,491.75
010	Navegador Garmin MAP64S	6,491.76
011	Mochila aspersora colapsable	2,046.00
012	Mochila aspersora colapsable	2,046.00
013	Mochila aspersora colapsable	2,046.00
014	Mochila aspersora colapsable	2,045.99
		<b>79,999.25</b>
	<b>5911 - SOFTWARE</b>	
001	Suscripción adobe creative cloud	11,368.00
002	Licencia de microsoft office mac std	4,640.00

003	Complemento software de nóminas	6,380.00
004	Renovación de compaq nóminas	2,652.34
		<b>25,040.34</b>
	<b>Total</b>	<b>874,378.21</b>

2. Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro /Desahorro antes de rubros extraordinarios

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	15,312,273
Ahorro / Desahorro	17,688,143
Diferencia	-2,375,870

- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1	Ingresos Presupuestarios	15,269,099
---	--------------------------	------------

2	Mas Ingresos contables no presupuestarios	90,451
	Incremento por Variación de inventarios	-
	Disminución del exceso de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	-
	Disminución del exceso de provisiones	-
	Otros Ingresos y beneficios varios	90,451
	Otros ingresos contables no presupuestarios	-

3	Menos Ingresos presupuestarios no contables	-
	Productos de Capital	-
	Aprovechamientos Capital	-
	Ingresos derivados de financiamientos	-
	Otros ingresos presupuestarios no contables	-

4	Ingresos Contables (4= 1 +2 -3 )	<b>15,359,550</b>
---	----------------------------------	-------------------

1	Total de Egresos (presupuestarios)		20,110,754
---	------------------------------------	--	------------

2	Menos egresos presupuestarios no contables		2,123,638
	Mobiliario y Equipo de administración	119,813	
	Vehículos y Eq de Transporte	658,572	
	Maquinaria otros equipos y herramienta	79,999	
	Activos Intangibles	25,040	
	Otros Egresos Presupuestarios No contables	1,240,214	

3	Más gastos contables no presupuestales		99,017
	Estimaciones, Depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	99,017	
	Provisiones	-	
	Otros Gastos	-	
	Otros gastos Contables No Presupuestales	-	

4	Total de Gasto Contable (4= 1 +2 -3)		<b>18,086,133</b>
---	--------------------------------------	--	-------------------

## NOTAS DE MEMORIA

- Contables

Valores	
Contrato de Comodato por Bienes	
Emisión de Obligaciones	
Avaes y Garantías	
Juicios	

- Presupuestarias

Cuentas de Ingresos	
Ley de Ingresos Estimada	25,095,446
Ley de Ingresos por Ejecutar	9,766,431
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-16,146
Ley de Ingresos Devengada	15,312,869
Ley de Ingresos Recaudada	15,312,869

Cuentas de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	25,095,446
Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,000,838
Presupuesto de Egresos Modificado	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	16,146
Presupuesto de Egresos Devengado	20,110,754
Presupuesto de Egresos Ejercido	20,110,754
Presupuesto de Egresos Pagado	18,846,274

Cuentas de Ingresos	
Ley de Ingresos Estimada	24,359,348
Ley de Ingresos por Ejecutar	6,312,545
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	- 2,290,308
Ley de Ingresos Devengada	15,756,495
Ley de Ingresos Recaudada	15,756,495

Cuentas de Egresos	
Presupuesto de Egresos Aprobado	24,359,348
Presupuesto de Egresos por Ejercer	8,722,024
Presupuesto de Egresos Modificado	- 2,290,363
Presupuesto de Egresos Comprometido	13,360,881
Presupuesto de Egresos Devengado	13,360,881
Presupuesto de Egresos Ejercido	13,346,961
Presupuesto de Egresos Pagado	13,321,692

## **NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

### 1.- Introducción.

El entorno físico, social, económico y legal condiciona la información financiera que, de este modo, ha de ser congruente con el mismo. Las alteraciones en el entorno, y en el físico especialmente por ser mucho más evidentes al ser producida por unos y soportadas por todos, pueden producir modificaciones en las necesidades de los usuarios, en los objetivos de la información financiera y en las normas que rigen su elaboración.

Entre los rasgos del entorno que presentan mayor influencia en la información financiera se encuentran los que se enumeran a continuación: El Medio Ambiente, la Economía de Mercado, la Incertidumbre, el concepto de Entidad Contable, los Usuarios de la información financiera, los Objetos Económicos y la Necesidad de la información financiera.

El medio ambiente podemos conceptuarlo con una visión restrictiva a uno sólo de sus elementos el Medio Ambiente Natural, como “el entorno físico natural, incluidos el aire, el agua, la tierra, la flora, la fauna y los recursos no renovables, tales como los combustibles fósiles y los minerales”.

O con una visión más general, el medio ambiente empresarial, como “el conjunto de factores físico-naturales, estéticos, culturales, sociales y económicos que interaccionan e implican a dicha empresa, con el uso temporal de dichos factores”.

### 2.- Panorama Económico y Financiero

### 3.- Autorización e Historia

El 6 de marzo de 1980, por mandato del entonces Presidente José López Portillo, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Decreto por el que por causa de utilidad pública se establecía como Zona de Protección Forestal y Refugio de la Fauna Silvestre la región conocida como La Primavera (ZPFRFSLP), que se localiza dentro de una superficie aproximada de 30,500 has en los Municipios de Tala, Zapopan y Tlajomulco de Zúñiga, Jalisco.

El 7 de diciembre de 1995, se llevó a cabo el Acuerdo de Coordinación entre la Secretaría de Medio Ambiente, Recursos Naturales y Pesca (SEMARNAP) y el Gobierno del Estado de Jalisco, con el objeto de transferir a este último la administración de la Zona de Protección Forestal y Refugio de Fauna Silvestre, así como para llevar a cabo diversas acciones coordinadas que apoyen a la restauración, conservación, desarrollo y vigilancia de dicha Área Natural Protegida.

En cumplimiento al Acuerdo de Coordinación mencionado en el párrafo anterior, se creó en 1996 el Comité Técnico para la Administración del Bosque La Primavera (CTABLP), para apoyar la operación y seguimiento de las acciones coordinadas que se desarrollen en el área. Igualmente, en febrero de 1997 entró en funciones la Dirección Ejecutiva del Bosque La Primavera (DEBLP), dependiente del Comité Técnico.

El 4 de marzo de 1998 se sometió a consulta pública el anteproyecto del actual Programa de Manejo del Área Natural Protegida (ANP), por disposición de la SEMARNAP, y cuyos resultados fueron analizados e incorporados al texto.

El 7 de junio de 2000 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el acuerdo mediante el cual se dota al Área Natural Protegida con una categoría acorde con la legislación vigente, quedando con el carácter de Área de Protección de Flora y Fauna "La Primavera" (APFFLP).

El día 16 de Agosto de 2000 se renueva el Acuerdo de Coordinación entre la Secretaría del Medio Ambiente, Recursos Naturales y Pesca con el Gobierno del Estado de Jalisco, en donde se transfiere a este último la administración del Área de Protección de Flora y Fauna "La Primavera".

El día 22 de Mayo de 2001 La SEMARNAT da aviso sobre la conclusión de la elaboración del Programa de Manejo del Área de Protección de Flora y Fauna La Primavera, (Diario Oficial de La Federación)

El día 29 de Enero de 2002 el Gobierno del Estado adquirió mediante expropiación concertada la fracción del predio rustico denominado "Ex hacienda La Primavera" con una superficie aproximada de 700-00-00 hectáreas.

#### 4.- Organización y Objeto Social

- a) Objeto Social: Administración y Manejo del Area de Protección de Flora y Fauna “La Primavera”
- b) Principal Actividad: Apoyo en el aprovechamiento de los recursos naturales.
- c) Ejercicio Fiscal: 2015
- d) Régimen jurídico: Organismo Público Descentralizado
- e) Consideraciones fiscales del ente: Persona Moral con Fines No Lucrativos
  - Entero de retenciones de ISR por retención de sueldos mensual
  - Declaración informativa anual de pagos y retenciones de sueldos y salarios. Personas Morales Impuesto sobre la Renta
  - Declaración informativa anual de clientes y proveedores de bienes y servicios. Impuesto sobre la Renta
  - Transparencia
  - Declaración informativa anual de remanente distribuible. Régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la renta
  - Declaración anual informativa de ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la renta.
  - Informativa con partes relacionadas y de servicios y bienes en donación
  - Dictamen fiscal por contador público registrado
- f) Estructura Organizacional Básica:
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. No Aplica.

#### 5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) Para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros son de acuerdo a la normatividad vigente.
- c) Postulados básicos.

SUSTANCIA ECONOMICA
ENTES PUBLICOS
EXISTENCIA PERMANENTE
REVELACION SUFICIENTE
IMPORTANCIA RELATIVA
REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA
CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA
DEVENGO CONTABLE
VALUACION
DUALIDAD ECONOMICA
CONSISTENCIA

d) Normatividad supletoria.

Se utiliza el sistema SACG desde el ejercicio 2014, mismo que incluye las bases de la Ley de Contabilidad Gubernamental

#### 6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

- a) Actualización. No se realiza la actualización inflacionaria.
- b) No se realizan operaciones con el extranjero.
- c) No se realiza la valuación de la inversión en acciones en el sector Paraestatal porque no aplica.
- d) No se utiliza sistema de valuación de inventarios porque no aplica.
- e) Beneficios a Empleados: No Aplica
- f) Provisiones: Se manejan los momentos contables los cuales incluyen las provisiones.
- g) Reservas. No Aplica
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores.
  1. Cancelación de la factura de AVESA por incumplimiento en el contrato de prestación de servicios y entrega de dictamen
  2. Corrección provisión teléfonos de México se cancelan pólizas de junio y se capturan nuevamente en julio 2015
- i) Reclasificaciones. No Aplica
- j) Depuración y cancelación de Saldos. Se propone una permanente depuración de cuentas.

#### 7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

- a) Activos en Moneda Extranjera            No Aplica
- b) Pasivos en Moneda Extranjera        No Aplica
- c) Posición en Moneda Extranjera        No Aplica

- d) Tipo de Cambio No Aplica  
 e) Equivalente en Moneda Nacional No Aplica

### 8.- Reporte Analítico del Activo.

- a) Vida útil o Porcentajes de depreciación.

RUBRO	TASAS
Edificios No Habitacionales	25%
Mobiliario y Equipo Administrativo	10%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10%
Vehículos y Equipo de Transporte	30%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%
Software	25%

- b) Cambios en los porcentajes de depreciación. No Aplica  
 c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio . No Aplica  
 d) Riesgo por tipo de cambio No Aplica  
 e) Valor activado en el ejercicio No Aplica  
 f) Otras circunstancias que afecten al activo No Aplica  
 g) Desmantelamiento de Activos No Aplica  
 h) Administración de activos. Los bienes muebles se resguardan y optimizan para dar un mejor rendimiento utilitario.

Explicaciones de las principales variaciones en el activo:

Disminución al activo por reclasificación del gasto por \$9,046.00

### 9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

- a) Unidad Administrativa que nos reporta: Junta de Gobierno del OPD Bosque la Primavera.  
 b) Los de mayor disponibilidad: No Aplica

### 10.- Reporte de la Recaudación.

- a) El comportamiento de la recaudación

#### ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

AL 30/DIC/2015

(Cifras en pesos y centavos)

Rubros de los Ingresos	Ingreso				
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	971,950.00	239,751.86	1,211,701.86	43,769.63	43,769.63
Participaciones y aportaciones	19,574,912.00	-255,897.14	19,319,014.86	15,269,099.86	15,269,099.86
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	4,548,584.00	0.00	4,548,584.00	0.00	0.00

Total					
	25,095,446.00	-16,145.28	25,079,300.72	15,312,869.49	15,312,869.49
	<b>Ingreso</b>				
<b>Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento</b>	<b>Ingresos Estimado</b>	<b>Ampliaciones y Reducciones</b>	<b>Ingresos Modificado</b>	<b>Ingresos Devengado</b>	<b>Ingresos Recaudado</b>
	(1)	(2)	(3=2+1)	(4)	(5)
<b>Ingresos del Gobierno</b>	19,574,912.00	-255,897.14	19,319,014.86	15,269,099.86	15,269,099.86
Participaciones y Aportaciones	19,574,912.00	-255,897.14	19,319,014.86	15,269,099.86	15,269,099.86
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	5,520,534.00	239,751.26	5,760,285.26	43,769.63	43,769.63
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	971,950.00	239,751.26	1,211,701.26	43,769.63	43,769.63
Transferencias, Asignaciones y Subsidios	4,548,584.00	0.00	4,548,584.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>25,095,446.00</b>	<b>-16,145.88</b>	<b>25,079,300.12</b>	<b>15,312,869.49</b>	<b>15,312,869.49</b>

b) La proyección de la recaudación de las aportaciones estatales se estimó por \$15'524,997, de las cuales solo se recibieron \$15'269,099.86. El resto de la proyección son remanentes del 2014.

#### 11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

- a) Indicadores: No Aplica  
b) Valor Gubernamental: No Aplica

#### 12.- Calificaciones otorgadas.

No Aplica

#### 13.- Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno.

Manejo de fondo revolvente

Control Vehicular

Control de Personal

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

Optimización de recursos a través del eficiente control presupuestal

#### 14.- información por Segmentos.

El Organismo Público Descentralizado Bosque La Primavera se compone por 05 segmentos operativos:

1.- Gestión y Administración. Gestionar y administrar oportunamente los recursos humanos, financieros y materiales de manera honesta, transparente y eficiente para que las acciones de protección, conservación, restauración y desarrollo sustentable, se realicen oportunamente vigilando el orden interno legal y normativo.

2.- Manejo y Desarrollo Sustentable. Impulsar y apoyar las iniciativas tendientes a elevar la calidad de vida de las comunidades y ejidos que tienen terrenos en el área natural protegida

3.- Conservación y Restauración. Conservación y Restauración de áreas afectadas por fenómenos naturales e incendios forestales

4.- Inspección y Vigilancia. Proteger y conservar los ecosistemas y su biodiversidad a través de acciones de vigilancia de manera coordinada con PROFEPA y las autoridades de los tres niveles de gobierno para su protección

5.- Cultura y Conocimiento. Lograr una mayor conciencia ciudadana en el cuidado, protección y conservación del área natural protegida a través de procesos de comunicación, difusión e interpretación ambiental. Generar, rescatar y divulgar conocimientos, prácticas y tecnologías, tradicionales o nuevas que permitan la preservación, la toma de decisiones y el aprovechamiento sustentable de la biodiversidad del área natural protegida

15.- Eventos Posteriores al Cierre.

No Aplica

16.- Partes relacionadas.

No se existen partes relacionadas que pidieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.

Si Aplica y se lleva a cabo

MTRO. MARCIANO VALTIERRA AZOTLA  
DIRECTOR GENERAL

MTRA. PATRICIA M. AGUILERA JAIME  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y  
GESTIÓN