



ACTA DE LA XXI SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA (PROAES)

QUE CONFORME A LO DISPUESTO EN EL ARTÍCULO 8°, 9° Y 10° DE LA LEY NO. 165 QUE CREA A LA PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA, PUBLICADO EN EL BOLETÍN OFICIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO EN FECHA 07 DE NOVIEMBRE DE 2011, ASÍ COMO LOS ARTÍCULOS 39 Y 40 DEL REGLAMENTO PARA LA CELEBRACIÓN DE SESIONES DE ÓRGANOS DE GOBIERNO, DE LAS ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PARAESTATAL, SE PROCEDE A ELABORAR EL ACTA DE LA XXI SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA.

Es entonces, que siendo las 09:00 a.m. (nueve horas) del día 18 (dieciocho) de septiembre de 2019 (dos mil diecinueve), en la Sala de Juntas de la Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora, se da inicio a la XXI sesión ordinaria de la junta directiva de la Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora, bajo el siguiente:


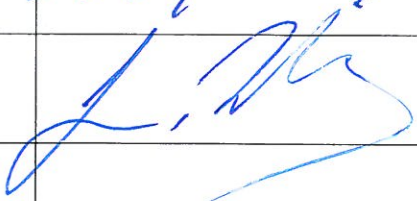
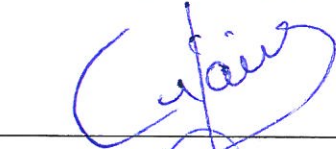

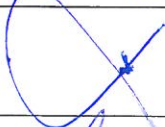


ORDEN DEL DIA

- I. Lista de Asistencia.
- II. Verificación del quórum legal por parte del Comisario.
- III. Lectura y aprobación del orden del día.
- IV. Lectura de Acta de sesión anterior.
- V. Informe del Procurador.
- VI. Informe del Comisario.
- VII. Lectura y Discusión y, en su caso aprobación de asuntos:
 1. Estados Financieros al 31 de julio de 2019.
 2. Informe de avance financiero, presupuestal y Programático 1° y 2° trimestre de 2019.
 3. Variaciones presupuestales del 01 de enero al 30 de junio de 2019
 4. Afectación de resultados del Ejercicio 2018.
 5. Informe de la cuenta pública 2018.
 6. Informe del estado que guardan las observaciones de los diversos órganos fiscalizadores.
 7. Solicitud de autorización para venta de vehículos.
 8. Solicitud de autorización para baja de bienes muebles obsoletos o en mal estado y su afectación a patrimonio por la cantidad de \$27,590.13
- VIII. Asuntos Generales.
- IX. Resumen de acuerdos aprobados.
- X. Clausura.



**ACTA DE LA XXI SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA (PROAES)**

LISTA DE ASISTENTES:

INTEGRANTES	FIRMA
ARQ. ANGEL LOPEZ GUZMAN SUBSECRETARIO DE SIDUR	
LIC. JOSÉ JESÚS ROCHIN MORALES PROCURADOR AMBIENTAL	
LIC. HÉCTOR LIZÁRRAGA DÁVILA DIRECTOR GENERAL DE GESTIÓN AMBIENTAL DE LA CEDES	
ING. HERNAN CHAVEZ BOUBION DIRECTOR DE AREA DE LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE SAGARHPA	
L.C. ROSA YADIRA TIZNADO GARCÍA DIRECTORA DE SEGUIMIENTO DEL SECTOR PARA ESTATAL SECRETARIA DE HACIENDA	
LIC. JUAN CARLOS RUIZ RUBIO TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL	
C.P. OLIVIA VALDENE BRO MUÑOZ COMISARIO PÚBLICO CIUDADANO	

De conformidad con lo dispuesto en el Artículo 8º de la Ley No. 165 que Crea a la Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora, así como los artículos 13 y 15 del Reglamento para la Celebración de Sesiones de Órganos de Gobierno de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado en fecha 2 de febrero del 2006, resultó que el Lic. José Jesús Rochin Morales, en su carácter de Secretario Técnico y el Lic. Juan Carlos Ruiz Rubio, Titular del Órgano Interno de Control de la Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora, previamente a la sesión comprueban mediante Oficio de fecha 11 de septiembre de 2019, que el Arq. Ángel López Guzmán, Subsecretario de Sidur, fue debidamente acreditado para que asistiera como Suplente de la Gobernadora Constitucional del Estado C. Claudia A. Pavlovich Arellano, y del Secretario de Infraestructura y Desarrollo Urbano C. Ing. Ricardo Martínez Terrazas, quienes fungen como Presidenta y Vicepresidente de la Junta Directiva.

Asimismo se verificó mediante Oficio No. OCE-120/19 de fecha 09 de septiembre de 2019, que el Lic. Héctor Lizárraga Dávila, Director General de Gestión Ambiental de la Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora, suple en la presente sesión al Ing. Luis Carlos Romo Salazar; el Ing. Hernán Manuel Vladimir Chavez Boubion, Director de Vinculación, Prevención y Atención de SAGARHPA



ACTA DE LA XXI SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA (PROAES)

acredita en oficio No. 12-01/475 de fecha 18 de septiembre de 2019 su designación en representación del Ing. Jorge Guzmán Nieves. Mediante Oficio SH-1793/2019 de fecha 18 de septiembre de 2019, la Lic. Rosa Yadira Tiznado García, Directora de Seguimiento del Sector Paraestatal, acredita su designación para que éste presente en representación del C.P. Raúl Navarro Gallegos Secretario de la Secretaría de Hacienda.

La sesión fue presidida por el **Arq. Ángel López Guzmán**, Subsecretario de Sidur, en su carácter de Suplente de la Presidenta, quien después de dar la bienvenida a los integrantes de la Junta y en apego al orden del día, el Comisario Ciudadano C.P. Olivia Valdenebro Muñoz, verificó la lista de asistencia y determinó la existencia del quórum legal, informando de este hecho a quien preside la presente Junta, declarándose formalmente instalada la reunión.

En desahogo del punto III el Arq. Ángel López Guzmán da lectura al Orden del Día y preguntó a los asistentes que si estaban de acuerdo con el mismo, al respecto en uso de la voz la L.C. Rosa Yadira Tiznado García, Directora de Seguimiento del Sector para Estatal de la Secretaría de Hacienda sugiere se modifique el apartado VII, para quedar como sigue:

ORDEN DEL DIA

- I. Lista de Asistencia.
- II. Verificación del quórum legal por parte del Comisario.
- III. Lectura y aprobación del orden del día.
- IV. Lectura de Acta de sesión anterior.
- V. Informe del Procurador.
- VI. Informe del Comisario.
- VII. Lectura y Discusión y, en su caso aprobación de asuntos:
 1. Solicitud de autorización a las variaciones presupuestales efectuadas en el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2019.
 2. Solicitud de autorización para venta de vehículos y su aplicación a los gastos de operación
 3. Solicitud de autorización para baja de bienes muebles obsoletos o en mal estado y su afectación a patrimonio por la cantidad de \$27,590.13.
 4. Solicitud de aprobación del informe de la cuenta pública correspondiente al ejercicio 2018
 5. Solicitud de aprobación del Anteproyecto de presupuesto de ingresos, egresos y programa operativo anual, correspondiente al ejercicio 2020.
- VIII. Asuntos Generales.
- IX. Resumen de acuerdos aprobados.
- X. Clausura.



ACTA DE LA XXI SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA (PROAES)

Asimismo y a sugerencia de la L.C. Rosa Yadira Tiznado García, Directora de Seguimiento del Sector para Estatal de la Secretaría de Hacienda, se aprueba por unanimidad por los integrantes de la junta, para que en lo sucesivo en el punto V correspondiente al informe del procurador, se incluyan los asuntos 1, 2 y 4 correspondientes a la presentación de los estados financieros, avance trimestral financiero, presupuestal y programático y la afectación a resultados de ejercicios anteriores. Al respecto el Lic. Rochin comento a los asistentes que en el caso de la presentación de los informes de avances trimestrales y de la afectación a resultados de ejercicios anteriores se ha tenido la experiencia que en las revisiones que efectúan los auditores del ISAF solicitan el acuerdo de autorización de la junta directiva, sin embargo en este acto acata la decisión que al respecto toma la junta.

En desahogo del punto IV se pregunta a los asistentes si estaban de acuerdo en omitir la lectura de la Acta de la Sesión anterior, en virtud de que ya se contaba con copia de la misma dentro de la carpeta correspondiente, la cual había sido revisada previamente, acordándose y aprobándose por unanimidad por los asistentes omitir dicha lectura.

Para desahogar el punto V el Lic. José Jesús Rochin Morales, rinde su informe, mismo que es aprobado por unanimidad por los integrantes de la Junta Directiva en el mismo se presenta lo siguiente:

En relación al punto I. referente al Cumplimiento de la Ejecución de Acuerdos y Resoluciones aprobados en sesiones anteriores, se tiene que de la XX Reunión Ordinaria celebrada el 14 de febrero de 2019, todos se encuentran concluidos.

Al respecto los integrantes de la Junta aprobaron por unanimidad este punto en los términos presentados en la reunión.

Posteriormente da a conocer el **Numeral II** de dicho informe referente a la presentación de Estados Financieros, informando el Estado de la Situación Financiera de la Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora al 31 de julio de 2019, como se presenta a continuación:



ACTA DE LA XXI SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA (PROAES)

Al 31 de julio de 2019
(PESOS)

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	466,241.02	995,458.03	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	642,157.11	964,507.59
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	193,950.18	241,033.35	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	660,191.20	1,120,164.68	Total de Pasivos Circulantes	642,157.11	964,507.59
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	6,052,015.76	6,454,640.02	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	220,076.40	28,676.40	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,218,703.64	5,371,758.73	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	28,620.00	28,620.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	1,082,008.52	1,140,177.69	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total de Activos	1,742,199.72	2,260,342.37	Total de Pasivo	642,157.11	964,507.59
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	4,729,667.13	4,729,667.13
			Aportaciones	4,729,667.13	4,729,667.13
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,629,624.52	3,433,832.35
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	403,733.72	7,860.61
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,225,890.80	3,441,692.96
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,100,042.61	1,295,834.78
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,742,199.72	2,260,342.37

ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA AL 31 DE JULIO DE 2019

Activos:

El activo circulante, refleja un saldo en caja y bancos por \$ 466,241.02 de los cuales corresponden a las obligaciones que debe cumplir la Entidad con pagos pendientes a proveedores, entero de cuotas a INFONAVIT pago de impuestos, cuotas sindicales retenidas y aportaciones a la caja de ahorro a los trabajadores.

En el rubro de derechos a recibir que se refleja en el estado de situación financiera por un importe de \$193,950 pesos, de los cuales 102,552, se encuentran pendientes de comprobar y/o recuperar por los anticipos de gastos otorgados recientemente al personal y \$ 91,398 a cargo de exempleados y jubilados de la Entidad, los cuales se encuentran en proceso de recuperación.

El rubro de activos fijos está representado por el patrimonio de la PROAES. Destacan en este rubro los bienes muebles, como son Equipo de Transporte que representa un 78.85% del activo, el Mobiliario y



ACTA DE LA XXI SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA (PROAES)

equipo de oficina que representa un 17.66%, maquinaria y otros equipos 2.76%, 0.47% el mobiliario y equipo recreativo, 0.26% otros bienes muebles. La depreciación acumulada al 31 de julio asciende 5.2 millones de pesos. Los activos diferidos se originaron por los depósitos en garantía, generados por renta del edificio, por \$28,620.00.

Pasivos:

De los \$ 642,157 pesos que refleja el pasivo, destacan las obligaciones por pagar a proveedores por \$82,470 pesos, deducciones de nómina por \$ 142,154 pesos y retenciones por \$ 337,656 para pago de I.S.R., aportaciones a INFONAVIT, cuotas sindicales y aportación a caja de ahorro y prestaciones por pagar por \$ 47,377

Patrimonio:

Los resultados obtenidos reflejan un déficit del ejercicio por \$ 371,234 los cuales se utilizaran para el pago de compromisos adquiridos en los meses siguientes.

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019.

Estado de Actividades
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Julio de 2019
(PESOS)

	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	1,991,270.34	3,459,455.72
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente ¹		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		1,675,334.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		1,784,121.72
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	1,991,270.34	
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,357,284.06	8,549,316.73
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,357,284.06	8,549,316.73
Otros Ingresos y Beneficios	195,007.18	38,690.27
Ingresos Financieros	7.18	490.27
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	195,000.00	38,200.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,543,561.58	12,047,462.72
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	11,677,152.09	9,582,772.13
Servicios Personales	7,689,304.94	7,507,263.99
Materiales y Suministros	469,646.90	317,287.18
Servicios Generales	3,318,000.25	1,758,220.96
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Ayudas Financieras		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	270,143.21	240,732.64
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	270,143.21	240,732.64
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		0.00
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	11,947,295.30	9,823,504.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-403,733.72²	2,223,957.95



ACTA DE LA XXI SESIÓN ORDINARIA DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA (PROAES)

La aportación de subsidio por parte del Gobierno del Estado representan el 84.19% de los ingresos de esta Procuraduría, recibiendo el 26.55 % adicional a los recursos originalmente presupuestado para el ejercicio fiscal 2018.

Al 31 de julio de 2019 se recaudaron *multas por incumplimiento de obligaciones ambientales* por la cantidad de \$ 1,991,370 que representan el 47.41% del total de ingresos propios presupuestados en el ejercicio 2019 y un incremento del 14.5% respecto a los ingresos obtenidos por este concepto en el ejercicio 2018.

En el otorgamiento de Subsidio, la Secretaría de Hacienda nos autorizó una ampliación presupuestal por \$690,000.00 para fortalecer los gastos de operación. Adicionalmente, nos apoyó con una partida extraordinaria por la cantidad de \$600 mil pesos para la organización de un foro denominado iniciativa verde a través de conferencias y exposiciones efectuadas a la Ciudadanía para la presentación de iniciativas que fortalecen la protección del medio ambiente.

En cuanto al ejercicio del gasto, cabe destacar los servicios personales representan un 74.39% del total de los egresos, los servicios generales un 22.34% y un 3.26% los materiales y suministros.

III. AVANCE PRESUPUESTAL, COMPRENDIENDO INGRESOS Y EGRESOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL DE 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2019.

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos
PROCURADURÍA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Julio de 2019
(PESOS)

ETCA-II-01

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1+2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	4,200,000	0	4,200,000	1,991,270	1,991,270	2,208,730
Participaciones y Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	12,461,824	1,694,439	14,156,263	9,357,284	9,357,284	4,798,979
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	16,661,824	1,694,439	18,356,263	11,348,554	11,348,554	7,007,708