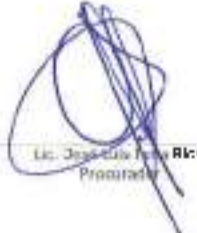


101	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
102	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
103	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
104	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
105	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
106	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
107	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
108	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
109	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
110	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
111	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
112	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
113	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
114	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
115	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
116	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
117	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
118	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
119	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
120	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
121	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
122	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
123	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
124	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
125	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
126	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
127	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
128	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
129	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
130	Administración de la Procuraduría General de la Federación	1,000,000	1,000,000	1,000,000	

  
Lic. José Luis Pérez Roca  
Procurador

  
Lic. Olga María García Rubio  
Encargada de la Unidad de Administración



5151000124-05	COMPUTADORA	\$19,500.00	
5151000124-06	COMPUTADORA	\$19,500.00	
5151000022-0	NO-BREAK	\$25,694.00	
5151000126-1	PLOTTER	\$38,615.00	
5151000126-2	PLOTTER	\$18,041.48	
5151000129-1	SERVIDOR	\$82,000.00	
5151000127-1	VIDEOPROYECTOR	\$6,200.00	
5191000002-1	ALARMA ELECTRICA	\$9,900.00	
5191000032-1	CIRCUITO CERRADO DE TELEVISION	\$12,500.00	
5211000086-1	TELEVISION	\$11,499.00	
5211000086-2	TELEVISION	\$11,499.00	
5231000012-1	CAMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	\$22,049.98	
5411000002-1	AUTOMOVILES	\$115,684.00	
5411000002-2	AUTOMOVILES	\$143,400.00	
5411000002-3	AUTOMOVILES	\$143,400.00	
5411000002-4	AUTOMOVILES	\$272,071.00	
5411000005-4	CAMBONETAS DE CARGA LIGERA	\$238,988.60	
5411000005-5	CAMBONETAS DE CARGA LIGERA	\$526,108.00	
5411000005-6	CAMBONETAS DE CARGA LIGERA	\$336,100.00	
5411000005-1	CAMBONETAS DE CARGA LIGERA	\$236,200.00	
5411000005-2	CAMBONETAS DE CARGA LIGERA	\$236,200.00	
5411000005-3	CAMBONETAS DE CARGA LIGERA	\$300,000.00	
5641000001-1	MINI SPLIT	\$12,257.00	
5641000001-4	MINI SPLIT	\$9,527.60	
5641000001-7	MINI SPLIT	\$12,421.62	
5641000001-3	MINI SPLIT	\$6,601.50	
5651000004-1	ANTENA	\$8,468.00	
5651000004-1	COMUNICADOR TELEFONICO AUTOMATICO	\$51,834.00	
5651000104-1	PLATO 21 RD PROTECTOR	\$15,569.48	
5651000106-1	SWITCH ADMINISTRADOR	\$12,208.72	
5651000086-12	TELEFONO INTERSECRETARIAL	\$6,329.88	
5651000086-18	TELEFONO INTERSECRETARIAL	\$11,951.25	
5651000086-11	TELEFONO INTERSECRETARIAL	\$6,329.88	
5651000086-12	TELEFONO INTERSECRETARIAL	\$6,329.88	
5651000086-13	TELEFONO INTERSECRETARIAL	\$6,329.88	
5651000086-14	TELEFONO INTERSECRETARIAL	\$6,329.88	
5651000086-15	TELEFONO INTERSECRETARIAL	\$6,329.88	
5651000086-16	TELEFONO INTERSECRETARIAL	\$6,329.88	
5691000006-1	ANALIZADOR	\$283,493.25	
5691000007-1	ORFESTOR	\$500,200.19	
5691000009-1	DISTANCIOMETROS	\$9,200.80	
5691000009-2	DISTANCIOMETROS	\$9,200.80	
5691000100-06	EQUIPO GENERADOR DE OZONO	\$6,496.00	
5691000100-21	EQUIPO GENERADOR DE OZONO	\$6,496.00	
5691000100-22	EQUIPO GENERADOR DE OZONO	\$6,496.00	
5691000100-23	EQUIPO GENERADOR DE OZONO	\$6,496.00	
5691000100-24	EQUIPO GENERADOR DE OZONO	\$6,496.00	
5691000100-25	EQUIPO GENERADOR DE OZONO	\$6,496.00	
5691000100-4	GPS	\$12,200.00	
5691000100-2	GPS	\$14,000.12	
5691000100-3	GPS	\$6,405.99	
5691000004-1	MAPANOME	\$60,011.46	
5691000004-2	MAPANOME	\$60,011.94	
5691000009-1	MUESTRAJON	\$7,954.70	
5691000009-2	MUESTRAJON	\$7,954.70	
5691000004-4	SONOMETRO	\$90,506.00	
5691000006-2	SONOMETRO	\$34,500.00	
5691000006-3	SONOMETRO	\$34,500.00	
5691000006-5	SONOMETRO	\$84,081.24	
<b>TOTAL</b>		<b>4,652,086</b>	


Lic. Juan Carlos Pineda  
Presupuesto

L. C. R. Y. Rubén Muñoz  
Comandante en Jefe de la Unidad de Ejecución

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO  
BIENES ACTIVO INTANGIBLE

CODIGO	DESCRIPCION DEL BIEN MUEBLE	VALOR EN LIBROS
591100001-3	SOFTWARE	\$120,000.00
591100001-4	SOFTWARE	\$53,000.00
591100001-5	SOFTWARE	\$1,34,954.40
591100001-6	SOFTWARE	\$53,972.48
597100001-1	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	\$139,105.17
597100001-2	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	\$139,105.17
599100001-1	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$292,050.36
<b>TOTAL</b>		<b>1,432,188</b>

  
Lic. José Luis Peña Flores  
Procurador

  
Lic. Olga Yuliana Rubio Zuban  
Coordinadora de la Unidad de Administración


PROCURADURIA ESTATAL DE PROTECCION AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

BIENES INMUEBLES

CODIGO	DESCRIPCION DEL BIEN INMUEBLE	VALOR EN LIBROS
	PLAN DE CUENTAS:	\$0.00
TOTAL		\$0.00



Lic. José Luis Pelayo  
Procurador

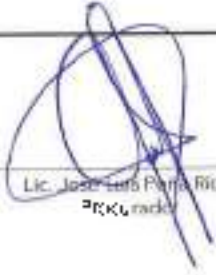



Lic. Olga Yvonne Rubla Rubla  
Coordinadora de la Unidad de Administración

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS, EN LAS CUALES SE DEPOSITARON LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS DE LA PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
*No Activa*		

  
Lic. José Luis Pardo Ribón  
Procurador

  
Lic. Ciga Yacira Rubio Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración

PROCURADURIA ESTATAL DE PROTECCIÓN LA MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

CUENTAS BANCARIAS ESTATALES

NUM. DE CTA CONTABLE	BANCO	NUMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	USO DE LA CUENTA	SALDO
<b>BANCO/ TESORERIA</b>					
112-1-06	Grupo Financiero Banorte	1047136905	Cheques	Recursos Estatales utilizados para Gasto Corriente	
112-1-06	Grupo Financiero Banorte	1056240478	Cheques	Recursos Estatales utilizados para Gasto Corriente	30,474
112-1-07	Banco	263120150101	Cheques	Recursos Estatales utilizados para Gasto Corriente	5,129
112-1-10	Banco	294297290101	Cheques	Recursos Estatales utilizados para Gasto Corriente	11,504
112-1-11	Grupo Financiero Banorte	1099271035	Cheques	Recursos Estatales utilizados para Gasto Corriente	
112-1-14	Grupo Financiero Banorte	1197151742	Cheques	Recursos Estatales utilizados para Gasto Corriente	64,522
112-1-15	Grupo Financiero Banorte	1162473860	Cheques	Recursos Estatales utilizados para Gasto Corriente	
112-1-16	Grupo Financiero Banorte	1176616140	Cheques	Recursos Estatales utilizados para Gasto Corriente	
112-1-17	Grupo Financiero Banorte	1179306035	Cheques	Recursos Estatales utilizados para Gasto Corriente	276,172
112-1-17	Banco	5625867101	Cheques	Recursos Estatales utilizados para Gasto Corriente	
<b>SUBTOTAL</b>					
<b>BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS:</b>					
XX					
XX					
<b>SUBTOTAL</b>					
<b>INVERSIONES TEMPORALES:</b>					
XX					
XX					
<b>SUBTOTAL</b>					
<b>TOTAL</b>					<b>389,106</b>

Lic. José Luis Peña Díaz  
Procurador

Lic. Milga Yvonne Muñoz Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración

PROCURADURÍA ESTADAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

ESQUEMAS BURSÁTILES

Denominación de Esquema Bursátil	Sector de Emisor	Emissiones	Acciones	Porcentaje de Valor	Bonos	Total
"No. Aplica"						

Lic. José Luis Peña Ríos  
Procurador

Lic. Olga Yadira Rubio Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración



PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

COBERTURAS FINANCIERAS

Tipo de Cobertura	Concepto	Riesgo a Cubrir
"No. Apics"		



Lic. José Luis Peña Ríos  
Procurador



Lic. Olga Yadira Rubio Rubio  
Comptadora de la Unidad de Administración

PROCURADURIA ESTATAL DE PROTECCION AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO  
Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Fideicomiso Público  
Del 01 Enero al 31 de Diciembre del 2022

Hacienda Publica/Patrimonio	968,545
Porcentaje de participación del Poder Ejecutivo en el Patrimonio	100%



Lic. Jorge Luis Fernández  
Procurador



Lic. Olga Yadira Rubio Eulso  
Coordinadora de la Unidad de Administración



**De Arondo & Iturralde**  
CONSULTORES

**Procuraduría Estatal de Protección al Medio  
Ambiente y Desarrollo Urbano**

**Estados Presupuestales Dictaminados  
Al 31 de diciembre del 2022.**

## ÍNDICE

1. Opinión Independiente
2. Estado Analítico de Ingresos
3. Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto de Egresos con las siguientes clasificaciones:
  - a) Por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
  - b) Económica (Por Tipo de Gasto)
  - c) Administrativa
  - d) Funcional (Finalidad y Función)
4. Endeudamiento Neto
5. Interés de la Deuda
6. Información Programática con la siguiente desagregación:
  - a) Gasto por Categoría Programática
  - b) Programas y Proyectos de Inversión
  - c) Indicadores de Resultados
7. Indicadores de Postura Fiscal



## De Arondo & Iturralde

CONSULTORES

### INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

**H. Consejo Directivo de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU"**

#### *Informe sobre los estados financieros presupuestales*

#### **Opinión**


Hemos auditado los estados financieros presupuestales adjuntos de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU", que comprenden el Estado Analítico de Ingresos al 31 de diciembre de 2022, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto), Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto), Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función), Endeudamiento Neto, Intereses de la Deuda, Gasto por Categoría Programática, Relación de Programas o Proyectos de Inversión, Indicadores de resultados, Indicadores de Postura Fiscal correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022.

En nuestra opinión, los estados financieros presupuestales adjuntos de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC", la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y disposiciones normativas aplicables en materia de control interno.

#### **Fundamento de la opinión**

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* de este informe. Somos independientes de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU", 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 nuestras auditorías 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.

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Administración, del postulado básico de contabilidad gubernamental de existencia permanente y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del ente para continuar con existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros presupuestales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Ente deje de tener Existencia permanente.
- Comunicamos a la Administración de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

  
 C.P.C. Xavier J. De Arondo Iturralde  
 De Arondo Iturralde S.C.

Santiago de Querétaro, Qro., a 20 de enero de 2023.

## **Responsabilidades de la Administración de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" en relación con los estados financieros presupuestales**

La Administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros presupuestales, de conformidad con Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC", la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y disposiciones normativas aplicables en materia de control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros presupuestales libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros presupuestales, la Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" para continuar la actividad del ente público por tiempo indefinido, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la existencia permanente y utilizando el postulado básico de contabilidad gubernamental de existencia permanente excepto si la Administración conoce de disposición legal en la que se especifique lo contrario.

La Administración de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" es responsable de la supervisión del proceso de información financiera del ente.

## **Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros presupuestales**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros presupuestales en su conjunto están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros presupuestales.

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados financieros presupuestales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.



**De Arondo & Iturralde**  
CONSULTORES

De Arondo & Iturralde, S.C.  
Cuzumel #111, Col. Alameda  
Celaya, Gto. C.P. 38050  
Tel. (461) 6129160, 6120493  
6132931, Fax (461) 6136697

De Arondo & Iturralde, S.C.  
Árbol #35, Col. Alamos 3ra. Sección  
Santiago de Querétaro, Qro.  
C.P. 76160  
Tel. (442) 242 2918

Miembro de  
**Allinial**  
GLOBAL  
Asociación de Auditores Independientes de México

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia (A-B-C-D)
	Formas	Amparos y Recusaciones	Moroso	Devolución	Recurrido	
	(I)	(J)	(K=L+M)	(N)	(O)	
<b>Ingresos</b>						
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Deuda						
Productos		2,075	2,075	2,075	2,075	2,075
Agencias Ambientales						
Ingresos por Venta de Bienes, Pasantías de Terceros y Otros Ingresos		56,429	56,429	56,429	56,429	56,429
Participaciones, Aportaciones, Contribuciones, Devoluciones de la Confederación y de la Federación, Cuentas de Reversión						
Transferencias, Ayudas, Subsidios, Subvenciones y Donaciones	12,270,441		12,270,441	12,270,441	12,270,441	
Asociaciones						
Ingresos Derivados de Fideicomisos						
<b>Total</b>	<b>12,270,441</b>	<b>58,504</b>	<b>12,270,945</b>	<b>12,270,945</b>	<b>12,270,945</b>	
				Ingresos recurrentes		58,504

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Incentivamiento	Ingresos					Diferencia (A-B-C-D)
	Formas	Amparos y Recusaciones	Moroso	Devolución	Recurrido	
	(I)	(J)	(K=L+M)	(N)	(O)	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal y Estatales de los Municipios</b>						
<b>Ingresos</b>						
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Deuda						
Productos						
Agencias Ambientales						
Participaciones, Aportaciones, Contribuciones, Devoluciones de la Confederación y de la Federación, Cuentas de Reversión						
Transferencias, Ayudas, Subsidios, Subvenciones y Donaciones						
Asociaciones						
Ingresos Derivados de Fideicomisos						
<b>Ingresos de las Entidades Federativas de las Poderes Legislativos y Judiciales de los Organismos Autónomos y del Sector Privado y Paramunicipal, así como de las Entidades Privadas del Estado</b>	12,270,441	58,504	12,270,945	12,270,945	12,270,945	60,544
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social						
Productos		2,075	2,075	2,075	2,075	2,075
Ingresos por Venta de Bienes, Pasantías de Terceros y Otros Ingresos		56,429	56,429	56,429	56,429	56,429
Transferencias, Ayudas, Subsidios, Subvenciones y Donaciones	12,270,441		12,270,441	12,270,441	12,270,441	
Ingresos Derivados de Fideicomisos						
<b>Total</b>	<b>12,270,441</b>	<b>58,504</b>	<b>12,270,945</b>	<b>12,270,945</b>	<b>12,270,945</b>	
				Ingresos no recurrentes		60,544

Lic. José Luis Peña Ríos  
Procurador

Lic. Olga Yadira Palacios Galán  
Coordinadora de la Unidad de Administración



PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

Estado: Análisis del Impacto del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos					Total Ejecutado
	Aprobado	Aplicaciones/Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)
<b>Servicios Personales</b>	4,052,246	154,277	4,206,523	3,419,308	3,461,790	189,441
Salarios, sueldos y Prestaciones de Cátedra, Parcialidad, Remuneraciones al Personal, Bonos, Gratificaciones, Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,028,994	300,261	4,329,255	3,419,308	3,419,308	-
Supagos del Personal	1,365,756	66,771	1,432,527	1,365,477	1,365,477	-
Gratificaciones del Personal	1,147,522	1,739	1,149,261	1,147,522	1,147,522	-
Gratificación por Servicios Económicos	1,147,522	1,739	1,149,261	1,147,522	1,147,522	-
Indemnidades	492,222	492,265	984,487	-	-	984,487
Pagos de Indemnidad a Servidores Públicos	492,222	492,265	984,487	-	-	984,487
<b>Materiales y Suministros</b>	569,599	66,671	636,270	598,962	598,962	37,308
Materiales de Administración, Equipo de Computación y Periféricos, Oficina	177,276	2,774	180,050	177,276	177,276	-
Alimentos y Bebidas	27,000	4,000	31,000	27,000	27,000	-
Materiales de Oficina, Materiales de Producción y Computación	-	-	-	-	-	-
Materiales y Equipos de Computación y de Reprografía	190,276	1,266	191,542	190,276	190,276	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,000	211	4,211	4,000	4,000	-
Cartuchos para Copiadoras y Láseres	24,000	28,989	52,989	24,000	24,000	28,989
Materiales Básicos, Productos de Limpieza y Materiales de Oficina	28,727	4,717	33,444	28,727	28,727	-
Materiales y Suministros para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Attrezzos, Repuestos y Accesorios de Vehículos	171,500	25,481	196,981	171,500	171,500	25,481
<b>Servicios Generales</b>	1,075,516	107,802	1,183,318	1,075,516	1,075,516	7,802
Servicios Básicos	157,497	5,722	163,219	157,497	157,497	-
Servicios de Mantenimiento	325,477	24,122	349,599	325,477	325,477	-
Servicios de Mantenimiento, Construcción, Reparación y Otros	125,355	24,882	150,237	125,355	125,355	-
Servicios Financieros, Bancarios y Corrientes	11,000	680	11,680	11,000	11,000	-
Servicios de Mantenimiento, Reparación, Mantenimiento y Construcción	168,888	25,362	194,250	168,888	168,888	-
Servicios de Comunicación, Servicios Públicos	10,888	22,017	32,905	10,888	10,888	22,017
Servicios de Telefonía y Otros	27,000	4,719	31,719	27,000	27,000	-
Servicios de Energía	218,171	39,329	257,500	218,171	218,171	39,329
<b>Transferencias, Gastos en Viajes, Servicios y Otros Pagos</b>	271,040	19,171	290,211	139,810	139,810	150,401
Transferencias a Entidades y Autoridades del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Poder del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Subvencionados	-	-	-	-	-	-
Fondos Sociales	138,000	17,151	155,151	138,000	138,000	17,151
Transferencias a Instituciones	583,000	-	583,000	583,000	583,000	-
Transferencias a Programas, Actividades y Otros	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Egresos	47,000	189,480	236,480	47,000	47,000	189,480
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	49,000	199,480	248,480	237,427	237,427	11,053
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo de Oficina y Activos	-	-	-	-	-	-
Equipo de Computación y Periféricos de Oficina	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Oficina, Equipo de	-	-	-	-	-	-
Mobiliario, Equipo de Oficina y Activos	-	-	-	-	-	-
Activos Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Servicios de Mantenimiento	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-

PROCLAMACIÓN ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Gastos

Clasificación por Objeto del Gasto (Cuenta y Concepto)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Ejercicio					Subtotal
	Aprobado	Ampliaciones/ Reintegraciones	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=1+2	4	5	
<b>Inversión Pública</b>						
Obras Públicas en Beneficio de Otros Municipios						
Obras Públicas en Beneficio Propio						
Financiamiento Productivo y Apoyos de Fomento						
<b>Instituciones Financieras y Otras Instituciones</b>						
Instituciones para el Fomento de Actividades Productivas						
Apoyos y Fomento de Activos de Capital						
Compra de Inmuebles y Vehículos						
Contratos de Fideicomiso						
Instituciones de Fomento, Mandatos y Otras						
Arrendamiento						
Otros Inmuebles Financieros						
Programas para el Fomento de Actividades Productivas						
Expendios						
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Mancomunales						
Aportaciones						
Contribución						
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda Pública						
Intereses de la Deuda Pública						
Consumos de la Deuda Pública						
Gastos de la Deuda Pública						
Contribución a la Deuda Pública						
Apoyos Financieros						
Bienes de Inversión, Bienes de Retención y Otros						
<b>Total del Gasto</b>	12,456,761	13,181	12,469,944	12,261,217	12,094,290	498,378


  
Lic. José Luis Peña Rico  
Procurador

  
Lic. Olga Yadira Rubio Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO  
Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos					Saldo
	Aprobado	Modificaciones (Ingresos)	Modificado	Compromiso	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	11,324,363	10,278	11,334,641	11,222,12	11,222,12	112,520
Gasto de Capital	41,000	137,480	178,480	112,420	112,420	66,060
Administración de la Deuda y Demosnación de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Personales y Jubilaciones	565,000	-	565,000	382,675	382,675	182,325
Participaciones	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>11,830,363</b>	<b>147,758</b>	<b>11,978,121</b>	<b>12,717,217</b>	<b>12,717,217</b>	<b>912,905</b>

  
L. K. José Luis Pardo Rico  
Procurador


  
L. C. Olga Yadira Rubio Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración

PROCURADURÍA ESTADAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Cuentas					Subtotales
	Aprobado	Aplicaciones operativas	Iniciadas	Compromiso	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)
PROCURADURÍA ESTADAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO	12,858,363	11,181	12,869,544	12,281,217	10,094,340	229,128
01014 (A. C.) PROCURADURÍA	5,576,181	292,420	5,868,601	5,412,581	2,151,341	221,162
UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS	2,400,000	1,001	2,401,001	2,414,227	2,498,000	201
UNIDAD DE INVESTIGACIÓN Y FISCALÍA	3,000,000	287,400	3,287,400	1,786,656	3,376,600	1,367
ÁREA DE INVESTIGACIÓN Y FISCALÍA TÉCNICAS	655,435	1,001	656,436	612,060	602,000	600
ÁREA DE INVESTIGACIÓN	2,644,565	14,400	2,658,965	1,215,946	2,776,600	647
<b>Total del Centro</b>	<b>12,858,363</b>	<b>11,181</b>	<b>12,869,544</b>	<b>12,281,217</b>	<b>10,094,340</b>	<b>229,128</b>



Lic. José Luis Peña Flores  
Procurador



Lic. Digna Yádrin Robles Ruiz  
Comisaria de la Unidad de Administración


PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Egresos					Subtotal
	Aprobado	Ampliaciones (Recurtidos)	Modificado	Cancelado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
						6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
Legislación						
Justicia						
Funcionamiento de la Función de Gobierno						
Relaciones Externas						
Asesoría Técnica, Planeación y Estudios						
Comunicación						
Asesoría de Honorarios de Peritos y de Ingeniería						
Otros Egresos Corrientes						
<b>Desarrollo Social</b>	12,451,365	1,181	12,452,546	12,261,217	12,094,240	208,329
Programa de Asistencia	12,452,363	1,181	12,453,544	12,261,217	12,094,240	208,329
Asistencia Social y Comunal						
Salud						
Educación, Cultura y Otras Manifestaciones Artísticas						
Protección						
Exercicios Sociales						
Otros Asesorios Sociales						
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asesoría Económica, Comercial y Laboral en General						
Asesoría, Estudios, Estudios de Mercados y Cuentas						
Contribuciones Económicas						
Materiales, Manuales y Herramientas						
Transporte						
Comunicaciones						
Taxación						
Centros Tecnológicos, INC-BOC						
Otros Asesorios y Otros Asesorios Económicos						
<b>Operación de Servicios y Funciones Autorizadas</b>						
Tratamiento de Residuos Sólidos y Otros Residuos de Ciudad						
Tratamiento de Residuos Sólidos y Otros Residuos de Ciudad						
Suplemento del Salario Base						
Salarios del personal de Honorarios						
<b>Total del Estado</b>	12,451,365	1,181	12,452,546	12,261,217	12,094,240	208,329

  
Lic. José Luis Peña Vivas  
Procurador

  
Lic. Citra Yelina Ruiz Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración

PROCURADURÍA ESTADAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

Endeudamiento Neto

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Identificación de Crédito o Instrumento	Consistencia / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	-	-	-
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-

  
 Lic. José Luis Panajrios  
 Procurador

  
 Lic. Olga Yadira Rabin Rubin  
 Coordinadora de la Unidad de Administración

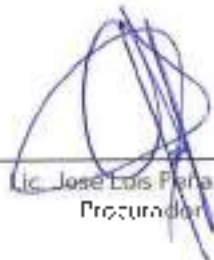
Prol. Correidora Sur No. 25 Int. 101, Centro Histórico  
 Querétaro, Qro. CP 76000

T. 442 215 76 60 / 215 28 62 / 215 78 36  
 pepmadu@queretaro.gob.mx

pepmadu.queretaro.gob.mx

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO  
**Intereses de la Deuda**  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>Total de intereses de Créditos Bancarios:</b>	-	-
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-



\_\_\_\_\_  
Lic. José Luis Peña Ríos  
Procurador



\_\_\_\_\_  
Lic. Olga Yadira Rubio Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración



PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

Gasto por Categoría Programática  
Del 1ro Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Ejercido						Vigente (Ley)
	Aprobado	Empiezo (Requerido)	Nómina	Devengado	Pagos		
	1	2	3 a 4 a 5	6	7	8 a 9 a 10	
Programas	12,456,363	11,181	12,469,544	12,761,219	12,095,281	28,228	
Gobierno Sector Social y Privado a Entidades Federativas y Municipios Servicio Público de Construcción Obras Sociales	90,723,841	12,242	12,127,544	10,211,845	10,627,387	24,022	
Programas de vivienda Programa de apoyo a la construcción de vivienda social Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales	10,223,841	12,242	12,127,544	1,111,845	10,627,387	24,022	
Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales							
Programas de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales	1,322,522	1,122	1,111,661	1,587,277	1,616,923	1,84,282	
Programas de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales	58,000		58,000	58,000	58,000	52	
Programas de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales	1,317,522	1,122	1,153,661	1,529,277	1,558,923	1,79,260	
Programas de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales							
Programas de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales							
Programas de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales Programa de vivienda social para la construcción de viviendas sociales							
<b>Total del Gasto</b>	<b>12,456,363</b>	<b>11,181</b>	<b>12,469,544</b>	<b>12,761,219</b>	<b>12,095,281</b>	<b>28,228</b>	

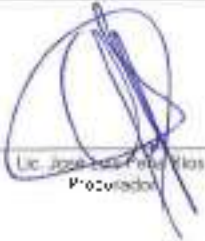
  
\_\_\_\_\_  
Procurador

  
\_\_\_\_\_  
Coordinadora de la Unidad de Administración



PROCURADURÍA ESTADAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO  
Programas y Proyectos de Inversión  
Del 01 Enero al 31 de diciembre del 2022

Tipo de Proyecto	Estatus					Cuentas por pagar
	Aprobado	Atendidos (Iniciados)	Modificado	Desagradado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
N/A						
Total del Estatus						

  
Lic. Jose Luis Pineda Flores  
Procurador

  
Lic. Ana Yvonne Rubio Acuña  
Coordinadora de la Unidad de Administración

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO  
INDICADORES DE RESULTADOS  
Del 01 Enero al 31 de diciembre del 2022

Objetivo	PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO		
Programa Institucional	Medio Ambiente		
Descripción de los Resultados Esperados	Promover acciones que permitan la calidad del medio ambiente y el desarrollo urbano en el Estado de Querétaro, a través de acciones que permitan la conservación y el uso adecuado del territorio.		
Condición Programática	Objetivo	Medio Ambiente	Programa Institucional
Clave de Orden	100		
Título	Ej. 1 Medio Ambiente y Desarrollo Urbano		
Medio Ambiente	El Estado de Querétaro, a través de acciones que permitan la calidad del medio ambiente y el desarrollo urbano en el Estado de Querétaro, a través de acciones que permitan la conservación y el uso adecuado del territorio.		
Fecha	Cada 15 de Mayo del 2022		

NIVEL	INDICADOR	ACCIONES	INDICADOR	UNIDAD	FRECUENCIA	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	VARIABLES	VALOR DE LA VARIABLE EN TERRESTRE	VALOR DE LA VARIABLE EN SEMESTRE	VALOR DE LA VARIABLE EN TRIMESTRE	VALOR DE LA VARIABLE EN CUARTIL	VALOR DE LA VARIABLE EN SEMESTRE	VALOR DE LA VARIABLE EN TRIMESTRE	VALOR DE LA VARIABLE EN CUARTIL	TOTAL (AGREGADO)
Actividad	4.1.1 Las acciones de gestión ambiental se realizan de acuerdo a los planes de gestión ambiental.	Comunicación y capacitación a las autoridades ambientales.	Existencia de acciones ambientales ejecutadas.	100	Trimestral	Observación directa y revisión de documentos.	Horas de trabajo en acciones ambientales.	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1 El Estado de Querétaro cuenta con acciones de gestión ambiental que permitan la conservación y el uso adecuado del territorio.	Comunicación y capacitación a las autoridades ambientales.	Existencia de acciones ambientales ejecutadas.	100	Trimestral	Observación directa y revisión de documentos.	Horas de trabajo en acciones ambientales.	0	0	0	0	0	0	0	0

Coordinadora de Medio Ambiente

Lc. Olga Yael Juárez Rojas  
Coordinadora de Medio Ambiente

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

Indicadores de Postura Fiscal  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022  
(Cifras en pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios	12,202,441	12,270,945	12,270,945
1 Ingresos del Gobierno de la Entidad - ordinaria	-	-	-
2 Ingresos del Sector Parastatal	12,202,441	12,270,945	12,270,945
II. Egresos Presupuestarios	12,202,441	12,261,217	12,094,240
3 Egresos del Gobierno de la Entidad Federalizada	-	-	-
4 Egresos del Sector Parastatal	12,202,441	12,261,217	12,094,240
II. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	9,729	176,705

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	9,729	176,705
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Financiero (Superávit o Déficit) (V= III + IV)	-	9,729	176,705

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Financiamiento Neto	-	-	-



Lic. José Luis Peña Ríos  
Procurador



Lic. Olga Yadira Rubio Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración



**De Arondo & Iturralde**  
CONSULTORES

**Procuraduría Estatal de Protección al Medio  
Ambiente y Desarrollo Urbano**

**Estados Financieros acorde a la Ley de Disciplina  
Financiera de las Entidades Federativas y los  
Municipios Dictaminados  
Al 31 de diciembre del 2022.**

## **ÍNDICE**

- 1. Opinión Independiente**
- 2. Estado de Situación Financiera Detallado- LDF**
- 3. Informe Analítico de La Deuda Pública y Otros Pasivos- LDF**
- 4. Informe Analítico de Obligación Diferentes de Financiamiento- LDF**
- 5. Balance Presupuestario- LDF**
- 6. Estado Analítico de Ingresos Detallado- LDF**
- 7. Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto de Egreso Detallado-LDF Clasificación por Objeto de Gasto (Capítulo y Concepto)**
- 8. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Clasificación Administración**
- 9. Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**
- 10. Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Clasificación de Servicios Personales por Categoría**
- 11. Guía de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios**



## De Arondo & Iturralde

C O N S U L T O R E S

### INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

#### H. Consejo Directivo de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU"

#### *Informe sobre los estados financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios*

#### Opinión

Hemos auditado los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios adjuntos de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU", que comprenden el Estado de Situación Financiera Detallado - LDF al 31 de diciembre de 2022, Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF, Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF, Balance Presupuestario - LDF, Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto de Gasto (Capítulo y Concepto), Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Administrativa, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función), Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación de Servicios Personales por Categoría y la Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022.

En nuestra opinión, los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios adjuntos de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC", la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y disposiciones normativas aplicables en materia de control interno.

#### Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios* de este informe. Somos independientes de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU", 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 nuestras auditorías 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.

**Responsabilidades de la Administración de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" en relación con los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios**

La Administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC", la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y disposiciones normativas aplicables en materia de control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, la Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" para continuar la actividad del ente público por tiempo indefinido, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la existencia permanente y utilizando el postulado básico de contabilidad gubernamental de existencia permanente excepto si la Administración conoce de disposición legal en la que se especifique lo contrario.

La Administración de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" es el responsable de la supervisión del proceso de información financiera del ente

**Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios en su conjunto están libres de desviación material debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.




**De Arondo & Iturralde**  
CONSULTORES

De Arondo & Iturralde, S.C.  
Cuzumel #111, Col. Alameda  
Celaya, Gto. C.P. 38050  
Tel. (461) 6129160, 6120493  
6132931; Fax (461) 6136697

De Arondo & Iturralde, S.C.  
Arbu #35, Col. Alamos 3ra. Sección  
Santiago de Querétaro, Qm.  
C.P. 76160  
Tel. (442) 242 2918

Member of  
**Allinial**  
GLOBAL  
Member of the International Network

- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Administración, del postulado básico de contabilidad gubernamental de existencia permanente y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del ente para continuar con existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro Informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Ente deje de tener Existencia permanente.
- Comunicamos a la Administración de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

  
 C.P.C. Xabier J. De Arondo Iturralde  
 De Arondo Iturralde S.C.

Santiago de Querétaro, Gro., a 20 de enero de 2023.





PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO (PE)					
Estado de Situación Financiera Destilado - LDF					
Al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de Diciembre de 2022 (M)					
(PESOS)					
IE. Total de Recursos Contables (E) = a + b + c + d + e + f + g + h + i + j	150,716	314,968			
II. Total del Activo = (A) + (B)	115,572	170,740			
			<b>RECURSOS PÚBLICOS PATRIMONIO</b>		
			III. Hacienda Pública Patrimonial Consolidada (A) = a + b + c		
			a. Aportaciones		
			b. Donaciones de Capital		
			c. Actualización de la Hacienda Pública Patrimonial		
			III. Hacienda Pública Patrimonial Operativa (B) = d + e + f + g + h + i	96,045	1,280,541
			d. Resultados del Ejercicio (A) de Capital	11,000	172,178
			e. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,000,000	1,108,363
			f. Depreciación		
			g. Reservas		
			h. Reclassificaciones de ley y actual de la Hacienda Operativa	1,700	4,788
			III. Egresos e Inutilización en la Actualización de la Hacienda Pública Patrimonial (B) = j + k + l		
			j. Resultado por Transferencias		
			k. Resultado del Tránsito de Cuentas al Ministerio		
			IV. Total Hacienda Pública Patrimonial (B) = (A) + (B)	96,045	1,280,541
			V. Total del Pasivo y Patrimonio = (A) + (B) + (C) + (D)	1,115,225	207,740

José Luis Rodríguez  
Fiscalizador

Olga María Subirán  
Coordinadora de la Unidad de Administración

PROYECTO PARA EL ESTADO DE QUERÉTARO AL MEDIO AMBIENTE Y LA SANEAMIENTO URBANO

Informe Anual de la Deuda Pública y Otros Pagos - UP  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (Q.  
MX\$ 00)

Descripción de la Deuda Pública y Otros Pagos	Saldo al 31 de diciembre de 2021 (Q)	Depositos del Periodo	Anulaciones del Periodo	Revoluciones, Recaudaciones y Otros Gastos	Saldo Final del Periodo (Q)	Pagos de Ingresos del Periodo	Pagos de Comisiones y demás gastos accesorios durante el periodo
(I)	(II)	(III)	(IV)	(V)	(VI)	(VII)	(VIII)
1. Deuda Pública (A+B+C) A. Deuda Pública (A+B+C) a) Ingresos de Crédito a2) Fideicomisos a3) Fideicomisos a4) Ingresos de Crédito B. Deuda Pública (A+B+C) b) Ingresos de Crédito b2) Fideicomisos b3) Fideicomisos B4) Ingresos de Crédito C. Deuda Pública (A+B+C) c) Ingresos de Crédito c2) Fideicomisos c3) Fideicomisos							
2. Total de la Deuda Pública y Otros Pagos	214,312				196,770	166,639	
4. Deuda Financiera (Información) A. Deuda Financiera 1 B. Deuda Financiera 2 C. Deuda Financiera 3							
5. Valor de Ingresos por Crédito (A+B+C) A. Ingresos por Crédito (A+B+C) B. Ingresos por Crédito (A+B+C) C. Ingresos por Crédito (A+B+C)							

1. En relación a cualquier financiamiento sin garantía de pago definida, que sea otorgado de manera solidaria o subsidiaria por la Entidad Federativa, por los Municipios, organismos descentralizados, empresas de participación estatal o de capital mixto, que no sea otorgado por el Estado de Querétaro.

2. Se refiere al valor de los Fideicomisos que resulte el pago de los créditos acordados a favor del Estado.

Unidades de Crédito (A)	Monto Creditado (Q)	Flujo Público (Q)	Tasa de Interés (%)	Comisiones y Costos Reanudados (Q)	Tasa Nominal (%)
A. Crédito 1 B. Crédito 2 C. Crédito 3					

  
Lic. José Luis Pérez Pineda  
Procurador

  
Lic. Edgar Roldán Roldán  
Coordinador de la Unidad de Administración

PROCURADURÍA ESTADAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO (P)  
Informe Analítico de Obligaciones Diferenciales de Financiamiento (ODF)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (en PESOS)

Descripción de la Obligación Diferencial de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de ejecución de proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la cuota de período	Número cuotas	Monto por vencer al final del periodo de vigencia de la obligación	Monto por vencer al pago de la obligación con el pago de la cuota de periodo	Monto pagado de la obligación al 31 de Diciembre de 2022	Monto pagado de la obligación al 31 de Diciembre de 2022	Saldo por pagar pago de la obligación al 31 de Diciembre de 2022
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)
A. Asociaciones de Propietarios (Asociación de Propietarios de un Conjunto Habitacional)										
B. Otras Obligaciones Diferenciales de Financiamiento (Obligaciones de Fideicomiso, Obligaciones de Arrendamiento, Obligaciones de Compraventa, etc.)										
C. Otras Obligaciones Diferenciales de Financiamiento (Obligaciones de Fideicomiso, Obligaciones de Arrendamiento, Obligaciones de Compraventa, etc.)										

\_\_\_\_\_  
Lic. José Luis Ríos Ríos  
Director General

\_\_\_\_\_  
Lic. Olga María Juárez  
Directora de la Unidad de Administración

PROCESO DE LICITACIÓN DE PROYECTOS DE OBRAS DE CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD HABITACIONAL  
NOMBRE DEL PROYECTO: C-1  
CALLE: CALLE DEL CENICIENTO NÚMERO 100-10  
MUNICIPIO:

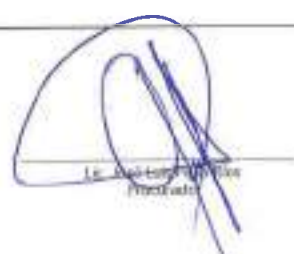
Concepto	Estimado Aplicado	Disponible	Reservado Pagado
A. Materiales (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Materiales de obra (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Materiales de obra (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Materiales de obra (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	12,200,000 12,200,000	12,200,000 12,200,000	12,200,000 12,200,000
B. Mano de obra (B-1) (B-2) B-1: Mano de obra (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Mano de obra (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	12,200,000 12,200,000	12,200,000 12,200,000	12,200,000 12,200,000
C. Bienes muebles (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000
D. Otros (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000
E. Gastos de ejecución (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Gastos de ejecución (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Gastos de ejecución (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Gastos de ejecución (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000
F. Gastos de ejecución (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Gastos de ejecución (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Gastos de ejecución (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Gastos de ejecución (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000

Concepto	Aplicado	Disponible	Pagado
G. Bienes muebles (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000
H. Otros (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000

Concepto	Presupuesto Aplicado	Disponible	Reservado Pagado
I. Bienes muebles (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000
J. Otros (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000

Concepto	Estimado Aplicado	Disponible	Reservado Pagado
K. Bienes muebles (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	12,200,000 12,200,000	12,200,000 12,200,000	12,200,000 12,200,000
L. Otros (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000
M. Bienes muebles (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000
N. Otros (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000

Concepto	Presupuesto Aplicado	Disponible	Reservado Pagado
O. Bienes muebles (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000
P. Otros (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000
Q. Bienes muebles (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Bienes muebles (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000
R. Otros (B-1) (B-2) (B-3) B-1: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-2: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.) B-3: Otros (Cemento, arena, ladrillos, etc.)	-	100,000 100,000	100,000 100,000

  
L. J. Rodríguez  
Procurador

  
L. J. Rodríguez  
Procurador

PROCURADURÍA ESTADAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO (a)

Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	Ingresos					Cilindrada (e)
	Asignado (d)	Implantación/ Percatamiento	Modificado	Conciliado	Recaudado	
a) Fondo de Aportación para el mantenimiento de las Embarcaciones Acuáticas B. Convenios (Bienes y/o Servicios) b1) Convenios de Ingeniería Social en Salud b2) Convenios de Descontaminación b3) Convenios de Recreación b4) Otros Convenios y Subsidios C. Fondos Distintos de Aportación (b1 + b2) c1) Fondo para Entidades Federales y Municipios Proprietarios de Hidrocarburos c2) Fondo Minero D. Transferencias, Asignaciones, Inhabilitaciones y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas						
I. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (I = A + B + C + D + E)						
II. Ingresos Derivados de Financiamientos (II = A)						
A. Ingresos Derivados de Financiamientos						
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	12,202,941	68,504	12,271,445	12,270,945	12,270,945	68,504
Notas Informativas:						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Deposición						
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos Federales Recaudados						
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)						

Lic. José Luis Peña Ríos  
Procurador

Lic. Cilga Yadira Rubio Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO (a)

Estado Analítico de Ingresos Detallado - LOF  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (b)  
(PESOS)

Concepto IG	Ingresos					Diferencia (b)
	Estimado (c)	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
III Fondo de Apoyos para el Fortalecimiento de los Entes Federativos						
B. Convenios (B-E1+E2+E3+E4)						
b1) Convenios de Protección Social en Salud						
b2) Convenios de Descentralización						
b3) Convenios de Investigación						
b4) Otros Convenios y Subsidios						
C. Fondos Donados de Aportaciones (C1+C2)						
c1) Fondo para Fideicomisos Federativos y Municipales Productivos de Microempresas						
c2) Fondo Meso						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones						
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas						
F. Total de Transferencias Federales Etiquetadas III = A + B + C + D + E						
II. Ingresos Derivados de Financiamientos (II = A)						
A. Ingresos Derivados de Financiamientos						
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	12,202,441	20,926	12,223,365	12,223,365	12,210,945	68,104
<b>Datos Informativos</b>						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición						
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (B = 1 + 2)						

  
Lic. José Luis Peña Ríos  
Procurador

  
Lic. Olga Yadira Rubio Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración







PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - IGI Clasificación Administrativa Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (b) (PESCA)							
Concepto	Egresos					Subejercicio	
	Aprobado (a)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Cancelado (a)	Cometido (a)	Pagado (a)		
I. Cargo No Liquidado (I+A+B+C+D+E+F+G+H)	12,426,262	11,181	12,469,344	12,261,217	12,294,240	263,329	
OFICINA DEL PROCURADOR	3,016,472	710,430	2,742,752	2,930,987	2,937,431	279,176	
UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS	2,467,324	7,903	2,467,225	2,436,377	2,431,137	451	
UNIDAD DE INSPECCIÓN Y VIGILANCIA	2,002,677	281,140	1,750,077	3,286,650	1,771,668	1,514,973	
UNIDAD DE INVESTIGACIÓN Y SERVICIOS TÉCNICOS	462,435	1,711	464,146	462,063	457,298	4,848	
UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN	4,077,354	114,762	3,745,257	3,236,140	3,198,729	47,528	
II. Cargo Liquidado (I+A+B+C+D+E+F+G+H)	-	-	-	-	-	-	
OFICINA DEL PROCURADOR	-	-	-	-	-	-	
UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS	-	-	-	-	-	-	
UNIDAD DE INSPECCIÓN Y VIGILANCIA	-	-	-	-	-	-	
UNIDAD DE INVESTIGACIÓN Y SERVICIOS TÉCNICOS	-	-	-	-	-	-	
UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN	-	-	-	-	-	-	
A. Total de Egresos III + I + II	12,426,262	11,181	12,469,344	12,261,217	12,294,240	263,329	

  
Lic. José María Peña Ríos  
Procurador

  
Lic. Olyvia Yadira R. B. Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración



PROCURADURÍA ESTADAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO (A)

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LPI

Clasificación de Servicios Personales por Categoría

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (b)

IPESOS

Concepto (a)	Egresos					Saldo por Ejecutar (b)
	Aprobado (c)	Ampliaciones/Iniciativas (d)	Modifican (e)	Devengado (f)	Pagado (g)	
I. Gasto No Ejecutado (I=A+B+C+D+E+F)	2,954,248	154,299	9,805,949	9,619,506	2,487,090	18,264
A. Personal Administrativo de Servicio Público	2,954,248	154,299	9,805,949	9,619,506	2,487,090	18,264
B. Maestros						
C. Servicios de Salud (C=1+C2)						
1) Personal Administrativo						
2) Personal Médico, Paramédico y afín						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)						
e1) Nombre del Programa o Ley 1						
e2) Nombre del Programa o Ley 2						
F. Sentencias laborales 2,3,4,5,6,7						
II. Gasto Ejecutado (II=A+B+C+D+E+F)						
A. Personal Administrativo de Servicio Público						
B. Maestros						
C. Servicios de Salud (C=1+C2)						
1) Personal Administrativo						
2) Personal Médico, Paramédico y afín						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)						
e1) Nombre del Programa o Ley 1						
e2) Nombre del Programa o Ley 2						
F. Sentencias laborales de diversos						
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	2,954,248	154,299	9,805,949	9,619,506	2,487,090	18,264

Lic. José Luis Peña Rico  
Procurador

Lic. Olga Yolanda Rizo Rubio  
Coordinadora de la Unidad de Administración

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO (P)					
Infonavit - Fideicomiso Actuarial - LDF					
	Pensiones y Jubilaciones	Salvos	Reserva de trabajo	Reservas y más	Otros propositivos sociales
<b>Tipo de Sistema</b>					
Prestación mensual: fondo general para jubilados de este municipio	Fondo en Laboral				
Beneficio derivado: Contribución del Seguro de Maíz	Beneficio de Cotizado				
<b>Población afiliada</b>					
Activos	36.00				
Edad máxima	61.00				
Edad mínima	26.32				
Edad promedio	43.00				
Pensionados y Jubilados	1.60				
Edad máxima	63.66				
Edad mínima	60.66				
Edad promedio	61.66				
<b>Beneficiarios</b>					
Incremento de años de servicio: 11 años/días activos	7.50				
Aportación individual al seguro de pensión como % del salario	2.00				
Aportación en área pública al plan de pensiones como % del salario	10.00				
Incremento esperado de los pensionados y jubilados (como %)	1.00				
Crecimiento esperado de los activos (como %)	2%				
Edad de Jubilación o Pensión	64.00				
Esperanza de vida	71.50				
<b>Ingresos de Fondo</b>					
Ingresos Anuales al Fondo de Pensiones					
<b>Nómina anual</b>					
Activos	4,275,939.00				
Pensionados y Jubilados	460,099.50				
Beneficiarios de Pensionados y Jubilados	0.00				
<b>Monto mensual por pensión</b>					
Máximo	31,231.00				
Mínimo	31,231.00				
Promedio	31,231.00				
<b>Monto de la reserva</b>	460,099.50				
<b>Valor presente de los obligaciones</b>					
Pensiones y Jubilaciones en curso de pago	460,099.50				
Generación actual	29,577,621.77				
Generaciones futuras	91,517,376.76				
<b>Valor presente de las obligaciones asociadas a los sujetos futuros de cotización 2%</b>					
Generación actual	825.90%				
Generaciones futuras	365.51%				
<b>Valor presente de aportaciones futuras</b>					
Generación actual	13,379,346.67				
Generaciones futuras	19,059,150.00				
Otros ingresos					
<b>Utile y pérdidas actuaria</b>					
Generación actual	2,587,191.00				
Generaciones futuras	14,689,188.00				
<b>Pérdida de suficiencia</b>	1.00%				
<b>Año de desacumulación</b>	2050				
<b>Tasa de rendimiento</b>	1.15%				
<b>Estudio actuarial</b>					
Año de elaboración del estudio actuarial	2021				
Empresa que elaboró el estudio actuarial	IR VALUACIONES ACTUARIALES, SC				

<p>PLAN DE EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y ENERGÍA LIMPIA                      Cuenta Pública 2011 - Ley de Ejecución Financiera de la Hacienda Pública y Municipal                      Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2011</p>						
Programas (Objetivos)	Ejecución		Reservas		Financiamiento	Comentarios
	SI	NO	Modificable	NO Modificable		
<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>						
<b>2. PRESUPUESTO CUANTITATIVO</b>						
<b>1. Salario Propagandista Sostenible (I)</b>						
a. Mensual	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Anualizado (I)	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva	Art. 10		Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
<b>2. Salario Propagandista de Gastos Disponibles Sostenible (II)</b>						
a. Mensual	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Anualizado (II)	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva	Art. 10		Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
<b>3. Cuantificación de Recursos del Fondo de Ejecución (III)</b>						
a. Presupuesto	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
b. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
c. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
<b>4. Recursos destinados a la atención de desastres naturales</b>						
<b>a. Asignación de recursos para desastres naturales (IV)</b>						
a. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
<b>b. Recursos destinados a la atención de desastres naturales (V)</b>						
a. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
<b>5. Fondo para acciones preventivas (VI)</b>						
a. Asignación de recursos para acciones preventivas	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
<b>6. Provisión de gastos para compensación de pago de servicios de APY (VII)</b>						
a. Asignación de recursos para compensación de pago de servicios de APY	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
<b>7. Fondo de APY para el sistema fiscal (VIII)</b>						
a. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución	Reserva			Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
<b>8. INDICADORES CUALITATIVOS</b>						
<b>1. Indicador de logro de ejecución de los trabajos de Ejecución</b>						
a. Indicador de logro de ejecución de los trabajos de Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución de los trabajos de Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución de los trabajos de Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución de los trabajos de Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución de los trabajos de Ejecución	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
<b>2. Indicador de ejecución de los recursos disponibles de acciones preventivas</b>						
a. Ejecución de los recursos disponibles de acciones preventivas	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución de los recursos disponibles de acciones preventivas	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución de los recursos disponibles de acciones preventivas	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución de los recursos disponibles de acciones preventivas	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
a. Ejecución de los recursos disponibles de acciones preventivas	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley
<b>3. Ejecución</b>						
a. Ejecución de los recursos disponibles de acciones preventivas	Presupuesto de Ejecución y Ejecución de Ejecución				Presupuesto	Art. 10 y 11 de la Ley

<b>REGISTRADURIA PÚBLICA DE LA ENTREGA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y EL CUIDADO URBANO</b> Estado de Querétaro de los Registros Públicos de Inmuebles, Derechos Reales y Marcas por Queda Vigente al 31 de diciembre de 2022 (M)						
Indicador de Desempeño (I)	Implementación		Resultados		Categoría (N)	Causales (M)
	Indicador de Cumplimiento	Indicador de Calidad	Meta (C)	Unidad (D)		
<b>INDICADORES DE SERVICIOS PÚBLICOS</b>						
<b>B. SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS</b> B.1. Cumplimiento de los servicios públicos básicos en el Estado de Querétaro.						
<b>INDICADORES DEL CARRERA PROFESIONAL</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						
<b>1. Ingresos fiscales de carácter de ingresos de libre disposición</b>						
a. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición	Cuentas de Ingresos y Egresos	Credencial	100%	100%	100%	100%
b. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios	Cuentas Públicas	Credencial	100%	100%	100%	100%
c. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios de los municipios	Cuentas Públicas	Credencial	100%	100%	100%	100%
d. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios de los municipios	Cuentas Públicas	Credencial	100%	100%	100%	100%
e. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios de los municipios			100%	100%	100%	100%
f. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios de los municipios			100%	100%	100%	100%
g. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios de los municipios			100%	100%	100%	100%
<b>B. SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS</b>						
1. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios de los municipios	Procedimientos de los municipios de los municipios de los municipios				100%	100%
2. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios de los municipios	Procedimientos de los municipios de los municipios de los municipios				100%	100%
3. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios de los municipios	Procedimientos de los municipios de los municipios de los municipios				100%	100%
<b>INDICADORES DE OTRAS ÁREAS</b>						
<b>B.1. SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS</b>						
a. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios de los municipios			100%	100%	100%	100%
b. Monto de ingresos de carácter de ingresos de libre disposición de los municipios de los municipios			100%	100%	100%	100%

  
 Lic. Jorge Luis Rodríguez  
 Procurador

  
 Lic. César Raúl Rodríguez  
 Coordinador de la Unidad de Administración



**De Arondo & Iturralde**  
CONSULTORES

**Procuraduría Estatal de Protección al Medio  
Ambiente y Desarrollo Urbano**

Reporte de Hallazgos y Recomendaciones  
Informe de seguimiento de Observaciones de  
ejercicios anteriores

Auditoría al 31 de diciembre de 2022.



**REPORTÉ DE FALTAZGOS**

No.

Nombre del ente público	Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano		
Ejercicio de revisión	2022		
Firma de Auditor	De Arando Iturrakio S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Contínua
	Rubro afectado		
	Cuenta afectada		

**Descripción del hallazgo**

Nada que manifestar

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo       Medio riesgo       Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

SI  N/A       NO

**Hallazgo atendido**

SI  N/A       NO

Fecha de sustentación:

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

Nada que manifestar

**Efectos**

Nada que manifestar

**Recomendaciones**

**Correctivas**

Nada que manifestar

**Preventivas**

Nada que manifestar

 Lic. José Luis Benítez Nombre y cargo Titular de la entidad	 Lic. Olga Adriana Rubio Nombre y cargo Titular del Área Administrativa	 C.P.C. Xavier De Arando Sáenz Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	 C.P.C. Xavier De Arando Iturrakio Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores
---	--	--	--

Fecha de firma: 20 de enero de 2023

Nota: En caso de que se realice alguna revisión a la muestra de los actos del hallazgo, se deberá volver en una fecha posterior.

Querétaro, Qro., a 20 de enero de 2023.

**M. en A. Larissa Cruz Gutiérrez.**

Departamento de Evaluación

Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.

PRESENTE

Por medio del presente, reciba un cordial saludo al tiempo que le hago llegar el Informe del estatus actual de las observaciones de ejercicios anteriores (2021 y anteriores) pendientes de solventar de la PROCURADURÍA DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO.

<b>Observación 1</b> La Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano no ha concluido con las modificaciones y observaciones efectuadas por la Dirección de Organización al Manual de Procedimientos de la Procuraduría
--

<b>Acciones realizadas.</b>
-----------------------------

Se concluyó el manual de procedimientos de la Procuraduría. Se encuentra terminado y publicado.
---

<b>Situación actual.</b>
--------------------------

Observación Solventada.
-------------------------

<b>Observación 2</b> Inconsistencias en el cálculo de las depreciaciones del ejercicio 2019
---

<b>Acciones realizadas.</b>
-----------------------------

Se corrigieron los cálculos de las depreciaciones contables.
--

<b>Situación actual.</b>
--------------------------

Observación Solventada.
-------------------------

<b>Observación 3</b> Hasta el mes de septiembre 2019, no se encontraba habilitado el módulo de control patrimonial en el sistema SAACG.
---

<b>Acciones realizadas.</b>
-----------------------------

el módulo de control patrimonial ya ha sido instalado y actualizado en el sistema SAACG de la Procuraduría, cabe mencionar que en el mes de octubre 2019 se realizó el registro y conclusión de todos los bienes y sus depreciaciones para entregar los Estados Financieros al cierre de 2019 ya con cifras actualizadas y con la activación correspondiente.
---

<b>Situación actual.</b>
--------------------------

Observación Solventada.
-------------------------

Quedo a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto

Atentamente



C.P.C. Xavier J. De Arando Iturralde  
De Arando Iturralde S.C.