

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AUTORIZACION E HISTORIA

El 15 de Noviembre de 1999, por Decreto del Ejecutivo Estatal se crea el Consejo de Desarrollo del Papaloapan (CODEPAP) como un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la ciudad de Xalapa-Enríquez, encargado de promover el desarrollo agropecuario, forestal, pesquero, acuícola, agroindustrial y el desarrollo sustentable de estos sectores en la cuenca del Papaloapan.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETIVOS:

El Consejo de Desarrollo del Papaloapan, tiene los siguientes objetivos:

- I. Propiciar el desarrollo agropecuario, forestal, pesquero, comercial y agroindustrial de la región;
- II. Promover la organización y asociación de productores, ejidatarios, pequeños propietarios y organizaciones sociales del sector;
- III. Impulsar el establecimiento de programas y proyectos productivos agropecuarios, forestales, pesqueros y agroindustriales; que tiendan a la generación de empleos permanentes;
- IV. Fortalecer los procesos de transformación de los productos primarios de la zona para elevar su valor agregado;

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

- V. Alentar la reconversión y rotación de cultivos agrícolas de acuerdo a los requerimientos de los mercados nacional e internacional;
- VI. Propiciar la participación de los sectores sociales, con el consumo de las autoridades competentes para la difusión y adopción de una cultura del agua que permita aprovechar, de manera óptima, los recursos hidrológicos de la zona;
- VII. Promover, ante las instancias gubernamentales correspondientes, el establecimiento y rehabilitación de los sistemas de irrigación agrícola de la región;
- VIII. Coadyuvar, con las autoridades correspondientes, en la ejecución de programas de protección del entorno ecológico y la biodiversidad, así como para el desarrollo sustentable de la región;
- IX. Alentar la instalación de centros de acopio y abasto de productos agrícolas, ganaderos, pesqueros, forestales y agroindustriales de la región;
- X. Inducir la participación de centros de investigación e instituciones de educación superior para el fomento del desarrollo tecnológico de las actividades productivas del sector.

Principal actividad

Promover de manera eficaz, eficiente y responsable el desarrollo agropecuario, forestal, acuícola, pesquero, agroindustrial, cultural, formativo y de infraestructura en la cuenca del Papaloapan, coadyuvando con los sectores involucrados a fin de elevar la productividad y mejorar las condiciones de vida de los habitantes de la zona.

Ejercicio fiscal

Las presentes notas presentan cifras e información general por el ejercicio fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Régimen jurídico

El Consejo de Desarrollo del Papaloapan tributa bajo el régimen de persona moral con fines no lucrativos.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Consideraciones fiscales

El Consejo de Desarrollo del Papaloapan está obligado a retener y declarar los siguientes impuestos:

- a) Impuesto sobre la Renta de Sueldos y Salarios
- b) Cuotas obrero-patronales (IMSS)
- c) 3% Sobre nómina
- d) 5 al millar

Estructura organizacional básica

Dirección General
Subdirección Técnica
Subdirección de Promoción, Concertación y sistemas
Subdirección Jurídica

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Este Consejo ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables

Postulados básicos

*Sustancia económica.- Ya que los estados financieros reflejan la autentica base económica sobre la que operó durante el ejercicio.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

- *Ente público.- El Consejo de Desarrollo del Papaloapan es plenamente identificable, ya que fue creado por mandato constitucional para contar con y administrar recursos humanos, materiales y financieros, dando origen a un centro de toma de decisiones.
- *Existencia permanente.- El sistema contable del Consejo de Desarrollo del Papaloapan está establecido considerando que el periodo de vida del mismo es indefinido, de modo que existe relación cronológica de los saldos de las cuentas de balance.
- *Periodo contable.- La vida del Consejo de Desarrollo del Papaloapan se divide en periodos uniformes de un año de calendario, para efectos del registro de operaciones y rendición de cuentas, el cual comprende el 1ro. de enero al 31 de diciembre y está relacionado con la anualidad del ejercicio del presupuesto de egresos e ingresos.
- *Revelación suficiente.- Los estados financieros del Consejo de Desarrollo del Papaloapan incluyen información que muestra la situación financiera y el resultado las gestiones inherentes a su actividad, dichos estados financieros se integran por información contable, presupuestal, reportes trimestrales, anexos de cuenta pública y notas a los estados financieros.
- *Integración de la información.- El Consejo elabora y entrega a la Secretaría de Finanzas y Planeación los estados financieros emitidos por e suafop, los reportes emitidos por el reprim y demás anexos para efectos de integrar la cuenta pública.
- *Control presupuetario.- Los estados financieros del Consejo se apegan a lo establecido en la guía de contabilización proporcionada por el área de Contabilidad Gubernamental de la SEFIPLAN, en cuanto a que las cuentas de orden presupuestarias tanto de ingresos como de egresos coincidan con los momentos contables del estado del ejercicio de presupuesto.
- *Además de los anteriores, el Consejo prepara en sus estados financieros considerando los postulados de devengo contable, valuación, dualidad económica y consistencia.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Partes relacionadas

En el Consejo de Desarrollo del Papaloapan no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

ASPECTO FINANCIERO:

El financiamiento del consejo se integra con:

- I.- Principalmente por los recursos provenientes del gobierno estatal
- II.- Recursos provenientes del gobierno federal (en el caso de obra pública como la financiada por CONACULTA)
- III.- Esporádicamente otros ingresos por concepto de venta de bases para licitaciones públicas.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

PROGRAMAS:

Dentro de los objetivos del PVD 2011-2016, que este programa considera viable para llevarse a cabo en la Cuenta del Papaloapan, se encuentran los programas a cargo del Consejo que son:

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

PROGRAMA	CONCEPTO	CODIGO PRESUPUESTAL
Igualdad de género	Gastos de operación	30.521241500001.21111.102C80801.139.161403.100112.1
Organización y capacitación a productores	Gastos de operación	30.521241500001.21111.102C80801.393.050102.100112.1
	Servicios personales	30.521241500001.21111.102C80801.393.050102.100112.1


Dentro de la gestión financiera para inversión pública este Consejo realizó obras y acciones durante el ejercicio 2014 financiadas con recursos del capítulo "Inversión Pública" incluidas en los siguientes fondos:

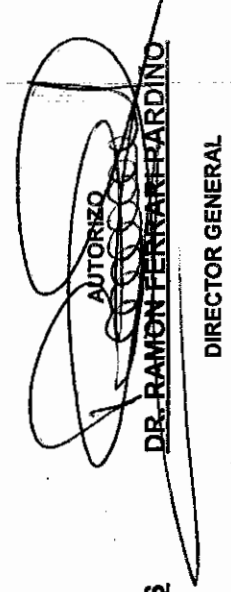
- Fonregión 2012
- Fonregión 2013
- Obra Estatal Directa 2014
- Profise 2012
- Fafef Rendimientos 2009
- Paice 2012
- Paice 2014

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

ELABORO

LIC. ALEJANDRA AUDIRIO LAGUNES
 JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICO

LIC. ARACELY RODRIGUEZ VIVEROS
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZO

DR. RAMON FERRER PARDINO
 DIRECTOR GENERAL

A) NOTAS DE DESGLOSE

I NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

1.- Efectivo y Equivalentes:

NOMBRE DEL BANCO Y NUMERO DE CUENTA		SALDO AL 31/12/2014	BANCO
HSBC	Cuenta número 04019299411	46	519
	Cuenta número 04019299429	78	
	Cuenta número 04020411203	396	
BANORTE	Cuenta número 0872948040		35,349
SANTANDER	Cuenta número 65-50393195-6	18,545	482,322
	Cuenta número 65-50446006-4	301,490	
	Cuenta número 65-50446001-6	162,287	
SUMA			518,190

BANCOS: Cuentas bancarias con vencimiento mayor a 3 meses.

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

nte Público:

2.- Derechos a recibir en Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:

	PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
DEUDORES DIVERSOS			47,814,816
Secretaría de Finanzas y Planeación			
ORDENES PENDIENTES EJERCICIO 2014		3,750,046	
Descripción de Concepto	Importe		
4TA. COMPROB. PROGRAMA DE EMPLEO TEMPORAL	79,098		
REL. 1 CTRO.CULT.BOCA DEL RIO	13,621		
7MA. COMPROB. "DESRROLLO RURAL SUSTENTABLE"	49,175		
8VA. COMPROB. "DESRROLLO RURAL SUSTENTABLE"	195,825		
5TA. COMPROB. "DESRROLLO RURAL SUSTENTABLE"	196,544		
6TA. COMPROB. "DESRROLLO RURAL SUSTENTABLE"	360,000		
8VA. COMPROB. DESASTRES NATURALES	429,783		
MIMIS.Y COMPR.TOTAL "ADQ.MOTORES FUERA DE B.APOYO A	950,000		
4TA. COMPROB. "DESARROLLO RURAL SUSTENTABLE"	1,476,000		
SALDO PENDIENTE EJERCICIO 2013		42,212,481	
TOTAL SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION		45,962,527	
VIARIOS			
ACCESORIOS DE IMPUESTOS 2014		975,293	
VIARIOS (FACTURAS PENDIENTES)		133,160	
SUJETOS PENDIENTES		301,504	
IRANE COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.		33,960	
LOPEZ ESCOBAR MARIA ELENA		327,564	
SALDO EJERCICIO 2013		80,808	
TOTAL VIARIOS		1,852,289	

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEF JUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
 Cuenta Pública 2014
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Al 31 de diciembre de 2014 y 2013
 (Pesos)

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

nte Público:

ANTICIPOS A CONTRATISTAS	
NOMBRE	IMPORTE
Construcciones Amianto, S.A. de C.V.	527,329
Cano Cano Daniela	162,212
Construcciones y Arrendamiento Kabir, S.A. de C.V.	317,329
Ugarteandia Rodriguez Miguel	217,766
Innovación Nacional de Ingeniería, S.A. de C.V.	191,456
Aguirre Mortero León	110,897
EDYCAM, S.A. DE C.V.	12,206
Consorcio Industrial Cazglo, S.A. de C.V.	1,682,820
Niño Torres Constr. Y Superv., S.A. de C.V.	592,610
Soluciones de Ingeniería Global Avanzada, S.A.	3,143,040
Instituto Mexicano del Agua	1,456,728
Grupo Constructor Impluvium, s.a. de C.V.	295,540
Fernando Ruiz Salazar	133,995
Rane Comercializadora y Constructora, S.A. de C.V.	3,290,183
Floomin Constructora, S.A. de C.V.	200,568
Comercializadora y Constructora Gora, S.A. de C.V.	596,276
Caladara Construcciones, S.A. de C.V.	567,044
Landa Silverio Jorge Alberto	90,886
López Escobar Maria Elena	378,065
Impulsora Constructora del Sur, S.A. de C.V.	591,509
SETEYCO, S.A. de C.V.	3,462,798
ISA Corporación, S.A. de C.V.	265,601
Soluciones Tecno-Energéticas, S.A. de C.V.	563,525
Benitez Texido Yanisel	266,033
AB Ingenieros Constructores, S.A. de C.V.	206,210
Salazar Juárez Omar	1,360,666
Flores Hernández Marisol	295,680
Nava Herrera Guillermo	310,650
Construcciones Rosalin, S.A. de C.V.	745,856
Hidroingeniería, S.A. de C.V.	370,844
Sistemas en Irrigación de Veracruz, S.A. de C.	599,774
Sop Supervisión, Obras y Proyectos, .S.A. de C.	352,554
TOTAL ANTICIPOS A PROVEEDORES	23,358,650

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEF JUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
 Cuenta Pública 2014
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Al 31 de diciembre de 2014 y 2013
 (Pesos)

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

ente Público:

3.- Bienes muebles e inmuebles:

1-2-3-4-0000-0000	INFRAESTRUCTURA	247,858,061
1-2-3-5-0000-0000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE D	13,042,204
	TOTAL BIENES INMUEBLES	260,900,264
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONS		
1-2-4-0-0000-0000	BIENES MUEBLES	671,111
1-2-4-1-0000-0000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	8,699
1-2-4-3-0000-0000	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORA	536,447
1-2-4-5-0000-0000	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	195,946
	TOTAL BIENES MUEBLES	1,412,203

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
 Cuenta Pública 2014
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Al 31 de diciembre de 2014 y 2013
 (Pesos)

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Activo:

Pasivo

CONCEPTO	VENCIMIENTO MENOS DE 90 DIAS	VENCIMIENTO MAS DE 90 DIAS	OBSERVACIONES
Seguridad social por pagar	42,802	557,006	Provisión de IMSS dic- 2014 Y 2% EJERCICIO 2013
Deudas por adq. De serv. Y mat. Impuestos sobre productos de trabajo	73,381		Servicios pendientes de pago dic-2014
Contratistas por obras públicas Acreedores diversos	51,559,124	4,180,964	Ejercicio 2014 Del ejercicio 2013 Y 2014
5 AL MILLAR Acreedores Diversos ejercicio 2013 Impuesto 3 % sobre nómina	26,749	22,832	Ejercicio 2014 ejercicio 2013
SUMAS	51,702,056	5,358,949	Del ejercicio 2014

Ente Público: **CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN**

II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión				TOTAL
1.- Participaciones, aportaciones, transferencias:				
4-2-2-1-9101-0001 GASTO CORRIENTE ESTATAL			32,746,654	
Subsidio para servicios personales		27,186,911		
Subsidio para gastos de operación		5,559,743		
4-2-2-1-9101-0002 INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO			163,542,628	
TOTAL PROVENIENTES DE GOBIERNO ESTATAL *			196,289,282	
* El importe de Total provenientes del Gobierno estatal por \$196,289,282.00 se integra por:				
\$181,557,364.00	ejercicio 2014			
\$ 14,731,918.00	referendo del ejercicio 2013 para 2014			
\$196,289,282.00	total			
4-2-2-1-9102-0001 SUBSIDIO FEDERAL CONVENIO CONACULTA			5,800,000	
2.- Usos de disponibilidades ejercicio 2013				
Registro de facturas nos. 273 y 274 de Inmobiliaria Desaim, S.A. de C.V. con fecha 2015, correspondiente a infraestructura 2014			2,637,609	
comisiones bancarias cuentas paice por manejo de recursos 2014			13,993	
3.- OTROS INGRESOS VARIOS				
Recurso para reparación de desastres naturales			4,509,502	
Intereses ganados cuentas bancaris paice			121	
TOTAL INGRESOS				202,089,282
				2,651,602
				4,509,623
				209,250,508

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Ente Público:

Gastos y otras pérdidas

	importe	% de gasto
5-0-0-0-0000-0000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
5-1-0-0-0000-0000 GASTO DE FUNCIONAMIENTO	20,459,638	18.11
5-1-1-0-0000-0000 SERVICIOS PERSONALES	116,809	0.1
5-1-2-0-0000-0000 MATERIALES Y SUMINISTROS	7,174,714	6.35
5-1-3-0-0000-0000 SERVICIOS GENERALES	27,751,160	24.57
TOTAL GASTO DE FUNCIONAMIENTO		
5-2-0-0-0000-0000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	15,479	0.13
5-2-1-0-0000-0000 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES A	1,820,000	1.61
5-2-4-0-0000-0000 AYUDAS SOCIALES	1,835,479	1.62
TOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS		
5-5-0-0-0000-0000 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,643,862	5.88
5-5-2-0-0000-0000 PROVISIONES	76,720,603	67.92
5-5-9-0-0000-0000 OTROS GASTOS	83,364,465	73.8
TOTAL OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	112,951,104	100

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2014 y 2013

(Pesos)

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Ente Público:

SERVICIOS PERSONALES:

En virtud de las características de las actividades necesarias para la funcionalidad de este organismo, se cuenta con personal especializado en supervisión de obra pública, el cual está distribuido en las diferentes obras y acciones a cargo del organismo a lo largo de los 43 municipios de influencia, por lo que el grueso de los gastos se encuentra en el capítulo de servicios personales.

OTROS GASTOS

La realización de proyectos productivos a cargo del Consejo y las acciones implementadas de manera extraordinaria para resarcir los daños ocasionados por fenómenos naturales no forma parte del activo fijo, ya que se realizan para el beneficio inmediato de los habitantes a quienes se dirigen dichas acciones, por lo cual no son susceptibles de un acto protocolario de entrega de obra pública; por lo cual es necesario reconocer dichos gastos en el estado de actividades dentro del rubro de "otros gastos".

Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Cuenta Pública 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2014 y 2013

(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la púltima parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivos y equivalentes es como sigue:

	NOMBRE DEL BANCO Y NUMERO DE CUENTA	2014	2013
HSEB	Cuenta número 04019299411	46	125
	Cuenta número 04019299429	78	0
	Cuenta número 04020411203	395	175
BANORTE	Cuenta número 0872948040	35,349	53,446
SANTANDER	Cuenta número 65-503931990		5,672
	Cuenta número 65-503622565-6		12,038
	Cuenta número 65-50362561-1		1,258
	Cuenta número 65-50362563-9		4,392
	Cuenta número 65-50393195-6	18,545	31,778
	Cuenta número 65-50446006-4	301,490	
	Cuenta número 65-50446001-6	162,287	
	SUMA	518,190	108,884

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
Cuenta Pública 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2014 y 2013
(Pesos)

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Ente Público:

Las cifras que muestra el Estado del Ejercicio del Preupuesto de Egresos se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	PRESUPUESTO ORIGINAL	TRANSFER. OPERADAS	PRESUPUESTO ACTUALIZADO	PRESUPUESTO EJERCIDO	DISPONIBILIDAD ANUAL
LDOS FINALES PRESUPUESTO OTORGADO POR FINANZA	241,574,707.00	-41,551,830.00	200,022,877.00	181,557,364.00	18,465,513.00
OTROS					
otros ingresos 79100001-600114-1	0.00	3,483,847.07	3,483,847.07	3,483,847.07	0.00
Intereses por m61200001-610113	0.00	13,100.35	13,100.35	13,100.35	0.00
Intereses por m61200001-610114	0.00	3,190.00	3,190.00	3,190.00	0.00
Subsidio federal61200001-610114	0.00	5,800,000.00	5,800,000.00	4,992,214.23	807,785.77
otros ingresos 61200001-622514	0.00	941,555.62	941,555.62	941,555.62	0.00
Comisiones ba 61200001-622514	0.00	34.80	34.80	34.80	0.00
Ajuste por aud 61200001-622514	0.00	14,731,918.00	14,731,918.00	14,731,918.00	0.00
Gasto corriente63200001-622514	0.00	84,100.00	84,100.00	84,100.00	0.00
Intereses por m61200001-623513	0.00	2,300.00	2,300.00	2,300.00	0.00
Intereses por m62200001-610612	0.00	3,404.60			
Aportación mu61200001-628613	0.00	2,626,351.34	2,626,351.34	2,626,351.34	0.00
Intereses por m63200001-622513	0.00	7,591.73	7,591.73	7,591.73	0.00
TOTAL OTROS	0.00	27,697,393.51	27,693,988.91	26,886,203.14	807,785.77
TOTAL ESTADO DE EJERCICIO DEL PR	241,574,707.00	-13,854,436.49	227,716,865.91	208,443,567.14	19,273,298.77

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

7-0-0-0-0000-0000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	661,865	
7-1-1-0-0000-0000	VALORES EN CUSTODIA	-661,865	
7-1-2-0-0000-0000	CUSTODIA DE VALORES	0	
TOTAL VALORES			
ESTE SALDO SE INTE	01/05/2014	5203 \$2,130,398.00	0
DONATIVO DE MAG	28/06/2014	6226 \$0.00	138,049.99
CONSUMO MAGNA	28/06/2014	6226 \$0.00	33,234.21
CONSUMO MAGNA	29/09/2014	9217 \$0.00	57,520.75
CONSUMO DONATIV	29/09/2014	9217 \$0.00	109,289.41
CONSUMO DONATIV	01/12/2014	12240 \$0.00	835,329.07
CONSUMO DE GAS	01/12/2014	12238 \$0.00	532,599.50
AJUSTE DONATIVO GASOLINA		\$2,130,398.00	1,706,022.93
Total de la cuenta de Enero a Diciembre			424,375
	01/12/2014	12284	237,490

ROBO DE DIESEL

7-4-0-0-0000-0000	JUICIOS	442,785	
7-4-1-0-0000-0000	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCI	-442,785	
7-4-2-0-0000-0000	RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESO JUDI	0	
TOTAL JUICIOS			
ESTE SALDO SE INTE	01/12/2014	12305	369,403.44
ADEUDO A GASOLIN	01/12/2014	12304	73,381.23
ADEUDO A COPYVER EJERCICIO 2014			

8-0-0-0-0000-0000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA	241,574,707
8-1-0-0-0000-0000	LEY DE INGRESOS	-18,469,763
8-1-1-0-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-13,854,436
8-1-2-0-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-8,258,549
8-1-3-0-0000-0000	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTI	-200,991,959
8-1-4-0-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0
8-1-5-0-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0
TOTAL LEY DE INGRESOS		
8-2-0-0-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS	-241,574,707
8-2-1-0-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	19,273,298
8-2-2-0-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	13,854,436
8-2-3-0-0000-0000	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	208,446,972
8-2-7-0-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0
TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS		
TOTAL CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA		

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AUTORIZACION E HISTORIA

El 15 de Noviembre de 1999, por Decreto del Ejecutivo Estatal se crea el Consejo de Desarrollo del Papaloapan (CODEPAP) como un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la ciudad de Xalapa-Enríquez, encargado de promover el desarrollo agropecuario, forestal, pesquero, acuícola, agroindustrial y el desarrollo sustentable de estos sectores en la cuenca del Papaloapan.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

OBJETIVOS:

El Consejo de Desarrollo del Papaloapan, tiene los siguientes objetivos:

- I. Propiciar el desarrollo agropecuario, forestal, pesquero, comercial y agroindustrial de la región;
- II. Promover la organización y asociación de productores, ejidatarios, pequeños propietarios y organizaciones sociales del sector;
- III. Impulsar el establecimiento de programas y proyectos productivos agropecuarios, forestales, pesqueros y agroindustriales; que tiendan a la generación de empleos permanentes;
- IV. Fortalecer los procesos de transformación de los productos primarios de la zona para elevar su valor agregado;

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

- V. Alentar la reconversión y rotación de cultivos agrícolas de acuerdo a los requerimientos de los mercados nacional e internacional;
- VI. Propiciar la participación de los sectores sociales, con el consumo de las autoridades competentes para la difusión y adopción de una cultura del agua que permita aprovechar, de manera óptima, los recursos hidrológicos de la zona;
- VII. Promover, ante las instancias gubernamentales correspondientes, el establecimiento y rehabilitación de los sistemas de irrigación agrícola de la región;
- VIII. Coadyuvar, con las autoridades correspondientes, en la ejecución de programas de protección del entorno ecológico y la biodiversidad, así como para el desarrollo sustentable de la región;
- IX. Alentar la instalación de centros de acopio y abasto de productos agrícolas, ganaderos, pesqueros, forestales y agroindustriales de la región;
- X. Inducir la participación de centros de investigación e instituciones de educación superior para el fomento del desarrollo tecnológico de las actividades productivas del sector.

Principal actividad

Promover de manera eficaz, eficiente y responsable el desarrollo agropecuario, forestal, acuícola, pesquero, agroindustrial, cultural, formativo y de infraestructura en la cuenca del Papaloapan, coadyuvando con los sectores involucrados a fin de elevar la productividad y mejorar las condiciones de vida de los habitantes de la zona.

Ejercicio fiscal

Las presentes notas presentan cifras e información general por el ejercicio fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2014.

Régimen jurídico

El Consejo de Desarrollo del Papaloapan tributa bajo el régimen de persona moral con fines no lucrativos.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Consideraciones fiscales

El Consejo de Desarrollo del Papaloapan está obligado a retener y declarar los siguientes impuestos:

- a) Impuesto sobre la Renta de Sueldos y Salarios
- b) Cuotas obrero-patronales (IMSS)
- c) 3% Sobre nómina
- d) 5 al millar

Estructura organizacional básica

Dirección General
Subdirección Técnica
Subdirección de Promoción, Concertación y sistemas
Subdirección Jurídica

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Este Consejo ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables

Postulados básicos

*Sustancia económica.- Ya que los estados financieros reflejan la autentica base económica sobre la que operó durante el ejercicio.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

- *Ente público.- El Consejo de Desarrollo del Papaloapan es plenamente identificable, ya que fue creado por mandato constitucional para contar con y administrar recursos humanos, materiales y financieros, dando origen a un centro de toma de decisiones.
- *Existencia permanente.- El sistema contable del Consejo de Desarrollo del Papaloapan está establecido considerando que el período de vida del mismo es indefinido, de modo que existe relación cronológica de los saldos de las cuentas de balance.
- *Período contable.- La vida del Consejo de Desarrollo del Papaloapan se divide en períodos uniformes de una año de calendario, para efectos del registro de operaciones y rendición de cuentas, el cual comprende el 1ro. de enero al 31 de diciembre y está relacionado con la anualidad del ejercicio del presupuesto de egresos e ingresos.
- *Revelación suficiente.- Los estados financieros del Consejo de Desarrollo del Papaloapan incluyen información que muestra la situación financiera y el resultado las gestiones inherentes a su actividad, dichos estados financieros se integran por información contable, presupuestal, reportes trimestrales, anexos de cuenta pública y notas a los estados financieros.
- *Integración de la información.- El Consejo elabora y entrega a la Secretaría de Finanzas y Planeación los estados financieros emitidos por e suafo, los reportes emitidos por el reprim y demás anexos para efectos de integrar la cuenta pública.
- *Control presupuetario.- Los estados financieros del Consejo se apegan a lo establecido en la guía de contabilización proporcionada por el área de Contabilidad Gubernamental de la SEFIPLAN, en cuanto a que las cuentas de orden presupuestarias tanto de ingresos como de egresos coincidan con los momentos contables del estado del ejercicio de presupuesto.
- *Además de los anteriores, el Consejo prepara en sus estados financieros considerando los postulados de devengo contable, valuación, dualidad económica y consistencia.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Partes relacionadas

En el Consejo de Desarrollo del Papaloapan no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

ASPECTO FINANCIERO:

El financiamiento del consejo se integra con:

- I.- Principalmente por los recursos provenientes del gobierno estatal
- II.- Recursos provenientes del gobierno federal (en el caso de obra pública como la financiada por CONACULTA)
- III.- Esporádicamente otros ingresos por concepto de venta de bases para licitaciones públicas.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

PROGRAMAS:

Dentro de **los objetivos del PVD 2011-2016**, que este programa considera viable para llevarse a cabo en la Cuenca del Papaloapan, se encuentran los programas a cargo del Consejo que son:

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

PROGRAMA	CONCEPTO	CODIGO PRESUPUESTAL
Igualdad de género	Gastos de operación	30.521241500001.21111.102C80801.139.161403.100112.1
Organización y capacitación a productores	Gastos de operación	30.521241500001.21111.102C80801.393.050102.100112.1
	Servicios personales	30.521241500001.21111.102C80801.393.050102.100112.1

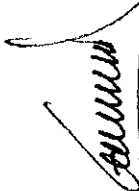
Dentro de la gestión financiera para inversión pública este Consejo realizó obras y acciones durante el ejercicio 2014 financiadas con recursos del capítulo "Inversión Pública" incluidas en los siguientes fondos:

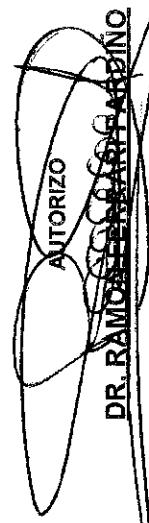
- Fonregión 2012
- Fonregión 2013
- Obra Estatal Directa 2014
- Profise 2012
- Fafef Rendimientos 2009
- Paice 2012
- Paice 2014

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

ELABORADO

LIC. ALEJANDRA AUDINA LAGUNES
 JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICO

LIC. ARACELY RODRIGUEZ VIVEROS
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZO

DR. RAMON ESCOBAR PARDO
 DIRECTOR GENERAL