

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de julio de 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

a) NOTAS DE DESGLOSE

I NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

1.- Efectivo y Equivalentes:

| DEL BANCO Y NUMERO DE CUENTA | | SALDO AL 31/07/2015 | BANCO |
|------------------------------|-----------------------------|------------------------|---------------------|
| HSBC | | | 2,392,535.00 |
| | Cuenta número 04019299411 | 1,229,672.00 | |
| | Cuenta número 04019299429 | 294,157.00 | |
| | Cuenta número 04020411203 | 868,706.00 | |
| BANORTE | | | 5,888.00 |
| | Cuenta número 0872948040 | | |
| SANTANDER | | | 9,592.00 |
| | Cuenta número 65-50446006-4 | | |
| SUMA | | | 2,408,015.00 |

Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Julio de 2015

(Pesos)

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

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

| | PARCIAL | IMPORTE | TOTAL |
|--|------------|---------------|---------------|
| DEUDORES DIVERSOS | | | 35,291,387.96 |
| Secretaría de Finanzas y Planeación | | | |
| ORDENES PENDIENTES EJERCICIO 2014 | | 3,670,947.00 | |
| Descripción de Concepto | Fecha | Importe | |
| REL. 1 CTRO.CULT.BOCA DEL RÍO | 18/12/2014 | 13,620.00 | |
| 7MA. COMPROB. "DESARROLLO RURAL SUSTENTABLE" | 04/12/2014 | 49,175.00 | |
| 8VA. COMPROB. "DESARROLLO RURAL SUSTENTABLE" | 04/12/2014 | 195,825.00 | |
| 5TA. COMPROB. "DESARROLLO RURAL SUSTENTABLE" | 04/12/2014 | 196,544.00 | |
| 6TA. COMPROB. "DESARROLLO RURAL SUSTENTABLE" | 04/12/2014 | 360,000.00 | |
| 8VA. COMPROB. DESASTRES NATURALES | 04/12/2014 | 429,783.00 | |
| MIMIS.Y COMPR.TOTAL "ADQ.MOTORES FUERA DE B.APO | 18/11/2014 | 950,000.00 | |
| 4TA. COMPROB. "DESARROLLO RURAL SUSTENTABLE" | 18/11/2014 | 1,476,000.00 | |
| EJERCICIO 2015 | | | |
| GASTO CORRIENTE JUNIO 2015 | | 415,248.00 | |
| SALDO PENDIENTE EJERCICIO 2013 | | 29,412,480.69 | |
| TOTAL SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION | | | 33,498,675.69 |
| VARIOS | | | |
| SUJETOS PENDIENTES | | 301,504.00 | |
| RANE COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V. | | 33,960.00 | |
| PAGO ISR ENE Y FEB 2014/PRIMERA PARCILAIDAD | | 122,340.00 | |
| ACCESORIOS DE ISR | | 367,481.26 | |
| ACSS. DE IMSS DIC-2014 | | 484.00 | |
| TRANSFERENCIAS BANCARIAS | | 300,000.00 | |
| TRANSFERENCIAS BANCARIAS | | 118,000.00 | |
| Accesorios de impuestos 2015 | | 5,441.00 | |
| TOTAL VARIOS | | 0.00 | 1,249,210.26 |
| SUJETOS A COMPROBAR | | | |
| ALVAREZ ROJAS VANIA JOCELYN | | 7,000.00 | |
| ANELL RONZON GUILLERMO | | 429.50 | |
| ATALA ANDRADE ALEJANDRA | | 93,000.00 | |
| BONOLA LOPEZ CARLOS CRISANTO | | 10,000.02 | |
| CARVAJAL AGUIRRE MARIA JOSE | | 23,350.01 | |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de julio de 2015

(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

| | | | |
|---|--|------------|------------|
| CASAS GARCIA JOSE ROMUALDO | | 1,657.00 | |
| CASTILLO SILVA JOSE LUIS | | 582.00 | |
| CAUDILLO VAZQUES JOSE LUIS | | 7,500.00 | |
| CRUZ ESPINOZA TOMAS | | 3,600.00 | |
| CUEVAS RODRIGUEZ ZAIRA MASSIEL | | 795.00 | |
| DIAZ GOMEZ CARLOS ALBERTO | | 705.00 | |
| ENRIQUEZ LOPEZ LUIS | | 4,100.00 | |
| ESCUDERO CAMPOS TOMAS | | 50,000.00 | |
| ESPINOSA Y CAMARGO JULIAN | | 4,521.95 | |
| GALICIA OTAÑEZ MARIA GABRIELA | | 600.00 | |
| GARCIA REYNOSO CESAR ALEJANDRO DE JESUS | | 201.00 | |
| GOMEZ FLORES ANGEL | | 8.00 | |
| GOMEZ RODRIGUEZ MANUEL | | 2,377.15 | |
| GOMEZ SALOMON GUADALUPE DEL CARMEN | | 1,050.00 | |
| HERNANDEZ MIMENDI YOLANDA DEL CARMEN | | 10,993.15 | |
| HERNANDEZ PORTELA CLARA LUZ | | 27,100.00 | |
| HERNANDEZ SANCHEZ LEONARDO | | 6,200.00 | |
| LOPEZ MONTERO MARTHA ISABEL | | 700.00 | |
| LOPEZ NARANJO RAFAEL EDUARDO | | 19,000.01 | |
| MARTINEZ BARRADAS JOSE LUIS | | 40.80 | |
| MIRANDA MORENO JENY ALEXIS | | 3,247.43 | |
| MORALES MEDINA MARTHA | | 1,648.58 | |
| PARROQUIN GUTIERREZ VICTOR GEISER | | 44,620.32 | |
| PEREZ Y AGUILAR ALEJANDRO | | 5,557.32 | |
| PULIDO LASCANO NORMA | | 3,154.00 | |
| QUIROZ ALBINO DANIEL YAIR | | 25,000.00 | |
| RAMIREZ JIMENEZ ALEJANDRA | | 21,681.73 | |
| RAMOS CASTRO GUILLERMO | | 500.00 | |
| REYNOSO MOTA FRANCISCO JAVIER | | 117,081.47 | |
| RIOS ORTIZ ROBERTO | | 3,000.00 | |
| RODRIGUEZ FLORES EDUARDO | | 0.52 | |
| RODRIGUEZ FLORES MAYRA AZUCENA | | 5,500.04 | |
| VARGAS GUIZAR SOTERO | | 37,000.01 | |
| TOTAL SUJETOS A COMPROBAR | | | 543,502.01 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de julio de 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALÓAPAN

| ANTICIPOS A CONTRATISTAS | |
|--|----------------------|
| NOMBRE | IMPORTE |
| Construcciones Amianto, S.A. de C.V. | 527,329.00 |
| Caro Cano Daniela | 162,212.00 |
| Construcciones y Arrendamiento Kabir, S.A. de C.V. | 317,329.00 |
| Ugarteandia Rodriguez Miguel | 217,766.00 |
| Innovación Nacional de Ingeniería, S.A. de C.V. | 191,456.00 |
| Aguirre Mortero León | 110,897.00 |
| EDYCAM, S.A. DE C.V. | 12,206.00 |
| Consortio Industrial Cazglo, S.A. de C.V. | 1,682,820.00 |
| Niño Torres Constr. Y Superv., S.A. de C.V. | 592,610.00 |
| Soluciones de Ingeniería Global Avanzada, S.A. | 981,375.00 |
| Instituto Mexicano del Agua | 1,456,728.00 |
| Grupo Constructor Impluvium, s.a. de C.V. | 295,540.00 |
| Fernando Ruiz Salazar | 133,995.00 |
| Rane Comercializadora y Constructora, S.A. de C.V. | 3,290,183.00 |
| Floomin Constructora, S.A. de C.V. | 200,568.00 |
| Comercializadora y Constructora Gora, S.A. de C.V. | 596,276.00 |
| Caladara Construcciones, S.A. de C.V. | 567,044.00 |
| Landa Silverio Jorge Alberto | 90,886.00 |
| López Escobar Maria Elena | 378,065.00 |
| Impulsora Constructora del Sur, S.A. de C.V. | 591,509.00 |
| SETEYCO, S.A. de C.V. | 3,462,798.00 |
| ISA Corporación, S.A. de C.V. | 265,601.00 |
| Soluciones Tecno-Energéticas, S.A. de C.V. | 563,525.00 |
| Benitez Texido Yanisel | 266,033.00 |
| AB Ingenieros Constructores, S.A. de C.V. | 206,210.00 |
| Salazar Juárez Omar | 1,360,666.00 |
| Flores Hernández Marisol | 295,680.00 |
| Nava Herrera Guillermo | 310,650.00 |
| Construcciones Rosalín, S.A. de C.V. | 865,560.00 |
| Hidroingeniería, S.A. de C.V. | 370,844.00 |
| Sistemas en Irrigación de Veracruz, S.A | 599,774.00 |
| Sop Supervión, Obras y Proyectos, S.A | 352,554.00 |
| Constructora Loreto, S.A. de C.V. | 141,433.00 |
| Transportes y Maquinaria, S.A. de C.C. | 331,788.00 |
| Grupo Herjim, S.A. de C.V. | 235,618.00 |
| TOTAL ANTICIPOS A PROVEEDORES | 22,025,528.00 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de julio de 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

3.- Bienes muebles e inmuebles:

| | | | |
|--|--|------------------|-------------------------|
| 1-2-3-4-0000-0000 | INFRAESTRUCTURA | \$253,881,081.00 | |
| 1-2-3-5-0000-0000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE D | \$13,042,204.00 | |
| | TOTAL BIENES INMUEBLES | | \$266,923,285.00 |
| TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONS | | | |
| 1-2-4-0-0000-0000 | BIENES MUEBLES | \$671,111.00 | |
| 1-2-4-1-0000-0000 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$8,699.00 | |
| 1-2-4-3-0000-0000 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORA | \$536,447.00 | |
| 1-2-4-5-0000-0000 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | \$195,946.00 | |
| | TOTAL BIENES MUEBLES | | \$1,412,203.00 |

Pasivo

| CONCEPTO | VENCIMIENTO MENOS DE 90 DIAS | VENCIMIENTO MAS DE 90 DIAS | OBSERVACIONES |
|--------------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| Seguridad social por pagar | 44,871.97 | 557,005.90 | Provisión de IMSS dic- 2014 |
| Deudas por adq. De serv. Y mat. | 34,048.00 | | Servicios pendentos de pago dic-2014 |
| Impuestos sobre productos de trabajo | | 3,984,212.82 | Ejercicio 2014 y 2015 |
| Contratistas por obras públicas | 40,022,389.09 | | Del ejercicio 2013 Y 2014 |
| Acreedores diversos | 15,319.49 | | |
| 5 AL MILLAR | 21,377.77 | | |
| Acreedores Diversos ejercicio 2013 | | | |
| Impuesto 3 % sobre nómina | 48,912.75 | 598,146.97 | Del ejercicio 2014 |
| SUMAS | 40,186,919.07 | 5,139,365.69 | |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de julio de 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión

1.- Participaciones, aportaciones, transferencias:

GASTO CORRIENTE ESTATAL

Subsidio para servicios personales:

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| 2da. Parte aguinaldo | 1,726,378.00 |
| 2da. Quincena enero 2015 | 755,785.00 |
| 1ra. Quincena enero 2015 e impues | 943,842.00 |
| 1ra. Quincena febrero 2015 | 757,118.00 |
| 2da. Quincena febrero 2015 | 757,118.00 |
| 1ra. Quincena marzo 2015 | 757,118.00 |
| 2da. Quincena marzo 2015 | 757,118.00 |
| 1ra. Quincena abril 2015 | 757,118.00 |
| 2da. Quincena abril 2015 | 757,118.00 |
| 1ra. Quincena mayo 2015 | 785,049.00 |
| 2da. Quincena mayo 2015 | 757,118.00 |
| 1ra. Quincena junio 2015 | 757,118.00 |
| 2da. Quincena junio 2015 | 757,118.00 |
| 1ra. Quincena julio 2015 | 757,118.00 |
| 2da. Quincena julio 2015 | 757,118.00 |

Acceso a la información:

| | |
|---------|----------|
| Enero | 3,000.00 |
| Febrero | 3,000.00 |
| Marzo | 3,000.00 |
| Abril | 3,000.00 |
| Mayo | 3,000.00 |
| Junio | 3,000.00 |
| Julio | 3,000.00 |

Equidad de género:

| | |
|---------|----------|
| Enero | 5,416.00 |
| Febrero | 5,416.00 |
| Marzo | 5,416.00 |
| Abril | 5,416.00 |
| Mayo | 5,416.00 |
| Junio | 5,416.00 |
| Julio | 5,416.00 |

12,539,352.00

21,000.00

37,912.00

13,866,264.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de julio de 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión

1.- Participaciones, aportaciones, transferencias:

GASTO CORRIENTE ESTATAL

Subsidio para servicios personales:

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| 2da. Parte aguinaldo | 1,726,378.00 |
| 2da. Quincena enero 2015 | 755,785.00 |
| 1ra. Quincena enero 2015 e impues | 943,842.00 |
| 1ra. Quincena febrero 2015 | 757,118.00 |
| 2da. Quincena febrero 2015 | 757,118.00 |
| 1ra. Quincena marzo 2015 | 757,118.00 |
| 2da. Quincena marzo 2015 | 757,118.00 |
| 1ra. Quincena abril 2015 | 757,118.00 |
| 2da. Quincena abril 2015 | 757,118.00 |
| 1ra. Quincena mayo 2015 | 785,049.00 |
| 2da. Quincena mayo 2015 | 757,118.00 |
| 1ra. Quincena junio 2015 | 757,118.00 |
| 2da. Quincena junio 2015 | 757,118.00 |
| 1ra. Quincena julio 2015 | 757,118.00 |
| 2da. Quincena julio 2015 | 757,118.00 |

Acceso a la información:

| | |
|---------|----------|
| Enero | 3,000.00 |
| Febrero | 3,000.00 |
| Marzo | 3,000.00 |
| Abril | 3,000.00 |
| Mayo | 3,000.00 |
| Junio | 3,000.00 |
| Julio | 3,000.00 |

Equidad de género:

| | |
|---------|----------|
| Enero | 5,416.00 |
| Febrero | 5,416.00 |
| Marzo | 5,416.00 |
| Abril | 5,416.00 |
| Mayo | 5,416.00 |
| Junio | 5,416.00 |
| Julio | 5,416.00 |

12,539,352.00

21,000.00

37,912.00

13,866,264.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de julio de 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Gastos y otras pérdidas

| 5-0-0-0-0000-0000 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | Importe | % de gasto |
|-------------------|--|------------------------|------------|
| 5-1-0-0-0000-0000 | GASTO DE FUNCIONAMIENTO | | |
| 5-1-1-0-0000-0000 | SERVICIOS PERSONALES | \$11,585,867.39 | 94.81 |
| 5-1-2-0-0000-0000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | \$70,496.66 | 0.1 |
| 5-1-3-0-0000-0000 | SERVICIOS GENERALES | \$389,441.97 | 3.18 |
| | TOTAL GASTO DE FUNCIONAMIENTO | \$12,045,806.02 | |
| 5-2-0-0-0000-0000 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS | | |
| 5-2-1-0-0000-0000 | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES A | \$3,361.00 | 0.13 |
| 5-5-0-0-0000-0000 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | | |
| 5-5-2-0-0000-0000 | PROVISIONES | \$169,000.00 | 1.78 |
| | COMISIONES BANCARIAS | \$1,705.00 | |
| | TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | \$12,219,872.02 | 100 |

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.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de julio de 2015

(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 última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivos y equivalentes es como sigue:

| NOMBRE DEL BANCO Y NUMERO DE CUENTA | | AL 31 DE MARZO DE 2015 | EJERCICIO 2014 |
|-------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------|
| HSBC | Cuenta número 04019299411 | 1,229,872.00 | 48.00 |
| | Cuenta número 04019299429 | 294,157.00 | 78.00 |
| | Cuenta número 04020411203 | 868,706.00 | 385.00 |
| BANORTE | Cuenta número 0872948040 | 9,592.00 | 35,349.00 |
| SANTANDER | Cuenta número 65-503931990 | | |
| | Cuenta número 65-503622565-6 | | |
| | Cuenta número 65-50362561-1 | | |
| | Cuenta número 65-50362563-9 | | |
| | Cuenta número 65-50393195-6 | 5,656.00 | 301,490.00 |
| | SUMA | 2,408,015.00 | 337,358.00 |

Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ai 31 de julio de 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

| | | | |
|--|---------------------|-------|---------------|
| 000-0000 | CUENTAS DE ORDEN CO | | |
| 7-1-1-0-0000-0000 | VALORES EN CUSTODIA | | \$251,337.36 |
| 7-1-2-0-0000-0000 | CUSTODIA DE VALORES | | -\$251,337.36 |
| | TOTAL VALORES | | \$0.00 |
| ESTE SALDO CORRESPONDE A REMANENTE DEL EJERCICIO 2014: | | | |
| ROBO DE DIESEL | 01/12/2014 | 12284 | 237,489.90 |

| | | | |
|---|--|-------|---------------|
| 7-4-0-0-0000-0000 | JUICIOS | | |
| 7-4-1-0-0000-0000 | DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCI | | \$403,451.44 |
| 7-4-2-0-0000-0000 | RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESO JUDI | | -\$403,451.44 |
| | TOTAL JUICIOS | | \$0.00 |
| ESTE SALDO SE INTEGRA POR LOS SIGUIENTES MOVIMIENTOS DURANTE EL EJERCICIO 2014: | | | |
| ADEUDO A GASOLINER | 01/12/2014 | 12305 | 369,403.44 |
| ADEUDO A COPYVER EJ | 01/12/2014 | 12304 | 61,406.22 |

| | | | |
|-------------------|--|--|-------------------|
| 8-0-0-0-0000-0000 | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA | | |
| 8-1-0-0-0000-0000 | LEY DE INGRESOS | | |
| 8-1-1-0-0000-0000 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | | \$137,047,335.00 |
| 8-1-2-0-0000-0000 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | | -\$417,206,229.39 |
| 8-1-3-0-0000-0000 | MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTI | | \$301,458,664.02 |
| 8-1-4-0-0000-0000 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | | -\$415,248.00 |
| 8-1-5-0-0000-0000 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | | -\$20,884,521.63 |
| | TOTAL LEY DE INGRESOS | | \$0.00 |
| 8-2-0-0-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS | | |
| 8-2-1-0-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | | -\$137,047,335.00 |
| 8-2-2-0-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | | \$404,726,196.90 |
| 8-2-3-0-0000-0000 | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | -\$301,458,664.02 |
| 8-2-4-0-0000-0000 | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | \$15,050,998.19 |
| 8-2-5-0-0000-0000 | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | \$0.00 |
| 8-2-6-0-0000-0000 | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | \$98,429.75 |
| 8-2-7-0-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | | \$18,630,374.18 |
| | TOTAL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | \$0.00 |
| | TOTAL CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA | | \$0.00 |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE JULIO DE 2015

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 JULIO DE 2015

- 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 JULIO DE 2015

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 JULIO DE 2015

*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.

*Período contable.- La vida del Consejo de Desarrollo del Papaloapan se divide en periodos 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 el 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 JULIO DE 2015

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 JULIO DE 2015

| 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



C.P. MARTHA ISABEL LOPEZ MONTERO

JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICO



LIC. KARLA SUSANA ARGUETA JIMENEZ

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZO



LIC. VICTOR GEISER PARROQUIN GUTIERREZ

DIRECTOR GENERAL