

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN
CUENTA PÚBLICA 2015
SEPTIEMBRE 2015**

Información Contable

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
Cuenta Pública 2015
Estado de Actividades
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014
 (Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALCAPAN

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	16,432,970	27,731,161
Impuestos	0	0	Servicios Personales	14,581,802	20,459,639
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	77,217	116,509
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,973,951	7,174,724
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,360	1,022,470
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,360	15,470
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	1,022,000
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	22,931,233	202,089,262	Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	22,931,233	202,089,262	Donativos	0	0
			Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	1,700,220	7,161,880			
Ingresos Financieros	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0			
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,700,220	7,161,236	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	24,721,453	209,250,508	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	170,705	63,364,468
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	169,000	6,643,162
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	1,705	76,720,403
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	16,907,935	112,931,104
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,813,518	96,299,404

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

ELABORÓ

C.P. MARTHA SABEL LOPEZ MONTERO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICÓ

LIC. KARLA SUSANA ARQUETA JIMENEZ

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. VICTOR GEISER PARQUIN GUTIERREZ

DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Af 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

Ente Público: _____

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALCAPAN

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	1,002,806	518,190	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	40,688,748	67,061,005
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	30,675,407	47,614,818	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,025,828	23,358,650	Partición a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	53,903,741	71,681,658	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	40,688,748	57,061,005
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	288,925,925	260,900,284	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,412,203	1,412,203	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	3,826	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	40,688,748	57,061,005
Total de Activos No Circulantes	288,341,954	262,312,467	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	322,245,695	334,004,123	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	281,558,947	276,943,116
			Resultados del Ejercicio (Ahora / Desahora)	7,914,416	96,299,404
			Resultados de Ejercicios Anteriores	254,830,475	181,831,681
			Rovales	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	18,812,054	18,812,053
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	281,558,947	276,943,116
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	322,245,695	334,004,123

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

ELABORÓ

C.P. MARTHA ISABEL LOPEZ MONTERO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

AUTORIZÓ

LIC. KARLA SUBANA ARGÜETA JIMENEZ

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. VICTOR GEISER PARROQUIN GUTIERREZ

DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALAPAN

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	18,272,531	6,514,103	PASIVO	0	16,372,257
Activo Circulante	18,272,531	454,616	Pasivo Circulante	0	16,372,257
Efectivo y Equivalentes	0	484,596	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	16,372,257
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,839,408	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,333,122	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	6,029,487	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	6,029,487	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	3,826	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	92,998,815	88,384,988
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	92,998,815	88,384,988
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	88,384,988
			Resultados de Ejercicios Anteriores	92,998,814	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Reducciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1	0
			Exceso e Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tagancia de Activos no Monetarios	0	0

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

ELABORÓ

C.P. MARTHA ISABEL LÓPEZ MONTERO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICÓ

LIC. KARLA SUSANA ARGUETA JIMENEZ

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. VICTOR GEISER PARROQUIN GUTIERREZ

DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	334,004,123	112,043,412	123,801,840	322,245,695	-11,758,428
Activo Circulante	71,691,656	104,577,289	122,365,204	53,903,741	-17,787,915
Efectivo y Equivalentes	518,190	56,883,553	56,398,937	1,002,806	484,616
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	47,814,816	33,945,518	50,884,927	30,875,407	-16,939,409
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,358,650	13,748,218	15,081,340	22,025,528	-1,333,122
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	262,312,467	7,466,123	1,436,636	268,341,954	6,029,487
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	260,900,264	7,461,861	1,436,200	266,925,925	6,025,661
Bienes Muebles	1,412,203	0	0	1,412,203	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	4,262	436	3,826	3,826
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


C.P. MARTHA ISABEL LOPEZ MONTERO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS

VERIFICÓ

LIC. KARLA SUSANA ARQUETA JIMENEZ
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. VICTOR GEISER PARROQUIN GUTIERREZ
DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
 Cuenta Pública 2015
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 (Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<i>Subtotal a Largo Plazo</i>			0	0
Otros Pasivos			57,061,005	40,688,748
<i>Total Deuda y Otros Pasivos</i>			57,061,005	40,688,748

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

ELABORÓ

C.P. MARTHA ISABEL LOPEZ MONTERO

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS

VERIFICÓ

LIC. KARLA SUSANA ARQUETA JIMENEZ

SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. VICTOR GEISER PARROQUIN GUTIERREZ

DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
 Cuenta Pública 2015
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 (pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	18,812,053	0	0	18,812,053
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	18,812,053	0	0	18,812,053
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	161,830,502	96,299,403	0	258,129,905
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	96,299,403	0	96,299,403
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	161,830,502	0	0	161,830,502
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	0	180,642,555	96,299,403	0	276,941,958
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	92,999,973	7,914,418	0	100,914,391
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	7,914,418	0	7,914,418
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	92,999,973	0	0	96,299,404
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	0	273,642,528	7,914,418	0	281,556,947

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

ELABORO
 C.P. MARTHA ISABEL LOPEZ MONTERO
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICO
 LIC. KARLA SUSANA ARGUETA JIMENEZ
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZO
 LIC. VICTOR GEISER PARROQUIN GUTIERREZ
 DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	24,721,433	209,250,508	Origen	0	56,725
Impuestos	0	0	Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	56,725
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	9,326,248	146,182,021
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,025,661	99,941,038
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otros Aplicaciones de Inversión	3,300,588	46,240,983
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Cautados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-9,326,248	-146,125,296
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	22,931,233	202,089,282	Origen	18,272,529	54,493,002
Otros Orígenes de Operación	1,790,220	7,161,226	Endudamiento Neto	0	0
Aplicación	16,807,835	112,951,104	Interno	0	0
Servicios Personales	14,581,802	20,453,639	Externo	0	0
Materiales y Suministros	77,217	116,809	Otros Orígenes de Financiamiento	18,272,529	54,493,002
Servicios Generales	1,973,951	7,174,714	Aplicación	18,376,082	3,233,308
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,360	15,476	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	1,620,000	Otros Aplicaciones de Financiamiento	18,376,082	3,233,308
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,896,447	51,259,694
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	484,616	1,433,802
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	518,190	
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	1,002,806	618,480
Transferencias al Externo	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	170,705	83,384,465			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,914,418	98,299,404			

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

ELABORO

C.P. MARTHA ISABEL LOPEZ MONTERO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS

VERIFICO

LIC. KARLA SUSANA ANGUETA JIMENEZ
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZO

LIC. VICTOR GEISER PARROQUIN GUTIERREZ
DIRECTOR GENERAL

Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Cuenta Pública 2015

Informe sobre Pasivos Contingentes

Al 30 de junio de 2015 y 31 de diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

LA CUENTA DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

<u>NOMBRE</u>	<u>2015 IMPORTE</u>	<u>2014 IMPORTE</u>
GASOLINERA GARNICA, S.A. DE C.V.	\$ 359,682.30	369,403.00

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

ELABORÓ

C.P. MARTHA ISABEL LOPEZ MONTERO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS

VERIFICÓ

LIC. KARLA SUSANA ARGUETA JIMENEZ
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

LIC. VICTOR GEISER PARRONQUIN GUTIERREZ
DIRECTOR GENERAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

(Formato libre, en caso de no aplicar se debe asentar. Debe venir firmado)

a) NOTAS DE DESGLOSE

D) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

BANCOS: Cuentas bancarias convencimiento mayor a 3 meses.		
NOMBRE DEL BANCO Y NUMERO DE CUENTA	SALDO AL 30/09/2015	BANCO
HSBC		991,552.00
	Cuenta número 04019299411	255,673.00
	Cuenta número 04019299429	131,831.00
	Cuenta número 04020411203	604,048.00
BANORTE		4,301.00
	Cuenta número 0872948040	
SANTANDER		6,953.00
	Cuenta número 65- 50446006-4	
SUMA		1,002,806.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

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

			PARCIAL	IMPORTE	TOTAL
DEUDORES DIVERSOS					30,875,407.00
Secretaría de Finanzas y Planeación					
ORDENES PENDIENTES EJERCICIO 2014				3,670,947.00	
Descripción de Concepto	Fecha	Importe			
REL. 1 CTRO.CULT.BOCA DEL RIO	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.APOYO A SOC'ED."	18/11/2014	950,000.00			
4TA. COMPROB. "DESARROLLO RURAL SUSTENTABLE"	18/11/2014	1,476,000.00			
EJERCICIO 2015				0.00	
SALDO PENDIENTE EJERCICIO 2013				25,135,649.00	
TOTAL SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION					
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	

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

ACSS. DE IMSS DIC-2014		484.00	
TRANSFERENCIAS BANCARIAS		300,000.00	
Accesorios de impuestos 2015		46,454.74	1,172,224.00
TOTAL VARIOS			
SUJETOS A COMPROBAR			
CASTRO HERNANDEZ MANASES		3,000.00	
BONOLA LOPEZ CARLOS CRISANTO		3,850.00	
CARVAJAL AGUIRRE MARIA JOSE		23,350.00	
CUEVAS RODRIGUEZ ZAIRA MASSIEL		3,400.00	
ESCUDERO CAMPOS TOMAS		3,000.00	
HERNANDEZ PORTELA CLARA LUZ		98,740.00	
LOPEZ MONTERO MARTHA ISABEL		61,175.00	
MORALES MEDINA MARTHA		2,250.00	
PARROQUIN GUTIERREZ VICTOR GEISER		23,149.00	
REYNOSO MOTA FRANCISCO JAVIER		186,425.00	
RIOS ORTIZ ROBERTO		3,000.00	
VARGAS GUIZAR SOTERO		70,000.00	
TOTAL SUJETOS A COMPROBAR			481,339.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

NO APLICA

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

Inversiones Financieras

NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES MUEBLES

CONCEPTO	SALDO AL INICIO DEL PERIODO	CARGOS	ABONOS	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
Muebles y Equipo de Oficina	257,503	0.00	0.00	257,503
Otros Muebles	34,901	0.00	0.00	34,901
Equipo audiovisual	8,699.00	0.00	0.00	8,699.00
Equipos y aparatos de comunicación	29,751	0.00	0.00	29,751
Bienes informáticos	378,708	0.00	0.00	378,708
Vehículos terrestres y marítimos	536,446	0.00	0.00	536,446
Otros equipos	166,195	0.00	0.00	166,195
suma	\$ 1'412,203	0.00	0.00	\$ 1'412,203

Nota: Se están haciendo los cálculos de la depreciación para efectos de realizar los movimientos contables correspondientes.

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE
 CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN
 Notas a los Estado Financieros
 Al 30 de Septiembre de 2015

BIENES INMUEBLES

1-2-3-4-0000-0000	INFRAESTRUCTURA	\$253,883,722.00	
1-2-3-5-0000-0000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE	\$13,042,203.00	
TOTAL BIENES INMUEBLES			\$266,925,925.00
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 LABORATORIO	\$536,447.00	
1-2-4-5-0000-0000	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$195,946.00	
TOTAL BIENES MUEBLES			\$1,412,203.00

Estimaciones y Deterioros

NO APLICA

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

Otros Activos

ANTICIPOS A CONTRATISTAS	
NOMBRE	IMPORTE
Construcciones Amianto, S.A. de C.V.	527,329.00
Cano Cano Daniela	162,212.00
Construcciones y Arrendamiento Kabir, S.A. de C.V.	317,329.00
Ugartemendía Rodríguez 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

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

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 Rosalin, S.A. de C.V.	865,560.00
Hidroingeniería, S.A. de C.V.	370,844.00
Sistemas en Irrigación de Veracruz, S.A. de C.V.	599,774.00
Sop Supervión, Obras y Proyectos, .S.A. de C.V.	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 LLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN**

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

Pasivo

CONCEPTO	VENCIMIENTO MENOS DE 90 DIAS	VENCIMIENTO MAS DE 90 DIAS	OBSERVACIONES
Seguridad social por pagar	44,695.00	557,006.00	Provisión de IMSS dic- 2014
Deudas por adq. De serv. Y mat.	12,218.00		Servicios pendentés de pago dic-2014
Impuestos sobre productos de trabajo		3,503,058.00	Ejercicio 2014 y 2015
Contratistas por obras públicas	35,885,389.00		Del ejercicio 2013 Y 2014
Acreedores diversos			
5 AL MILLAR	15,319.00		
Acreedores Diversos ejercicio 2013	21,378.00		
Impuesto 3 % sobre nómina	51,538.00	598,147.00	Del ejercicio 2014
SUMAS	36,030,537.00	4,658,211.00	

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1.- Participaciones, aportaciones, transferencias:			
GASTO CORRIENTE ESTATAL			17,279,777.00
Subsidio para servicios personales:		15,676,033.00	
2da. Parte aguinaldo	1,726,378.00		
2da. Quincena enero 2015	755,785.00		
1ra. Quincena enero 2015 e impuestos	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		
1ra. Quincena agosto 2015	757,118.00		
2da. Quincena agosto 2015	756,640.00		
Bono de imagen	109,643.00		

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN**

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

1ra. Quincena septiembre 2015	756,640.00			
2da. Quincena septiembre 2015	756,640.00			
Acceso a la información:		27,000.00		
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			
Agosto	3,000.00			
Septiembre	3,000.00			
Equidad de género:		48,744.00		
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			
Agosto	5,416.00			
septiembre	5,416.00			

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

Gastos de operación:		1,528,000.00		
Enero	200,000.00			
Febrero	130,000.00			
Marzo	130,000.00			
Abril	130,000.00			
Mayo	130,000.00			
Junio	130,000.00			
Junio	208,000.00			
Julio	130,000.00			
Julio	80,000.00			
Agosto	130,000.00			
Septiembre	130,000.00			
INFRAESTRUCTURA PARA EL DESARROLLO			5,651,456.00	
TOTAL PROVENIENTES DE GOBIERNO ESTATAL				22,931,233.00
SUBSIDIO FEDERAL CONVENIO CONACULTA				796,568.00
USOS DE DISPONIBILIDADES EJERCICIO 2014				
comisiones bancarias cuentas paice por manejo de recursos 2014				
OTROS INGRESOS VARIOS				993,652.00
Intereses ganados cuentas bancarias paice				
TOTAL INGRESOS				24,721,453.00

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN**

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

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	\$14,581,802.00	94.81
5-1-2-0-0000-0000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$77,216.98	0.1
5-1-3-0-0000-0000	SERVICIOS GENERALES	\$1,973,951.00	3.18
	TOTAL GASTO DE FUNCIONAMIENTO	\$16,632,970.00	
5-2-0-0-0000-0000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS		
5-2-1-0-0000-0000	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES A	\$3,360.00	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		\$16,807,035.00	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 LLAVE
 CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN
 Notas a los Estado Financieros
 Al 30 de Septiembre de 2015

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

NOMBRE DEL BANCO Y NUMERO DE CUENTA	AL 30 DE SPETIEMBRE DE 2015
HSBC	
Cuenta número 04019299411	255,673.00
Cuenta número 04019299429	131,831.00
Cuenta número 04020411203	604,048.00
BANORTE	
Cuenta número 0872948040	4,301.00
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	
Cuenta número 65-50446006-4	6953
SUMA	1,002,806.00

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN**

Notas a los Estado Financieros
Al 30 de Septiembre de 2015

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		438,514,169
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		413,792,416
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	413,792,416	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		24,721,453

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN
 Notas a los Estado Financieros
 Al 30 de Septiembre de 2015

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos (presupuestarios)		23,320,193

2. Menos egresos presupuestarios no contables		6,514,863
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes Inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	6,514,863	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

Notas a los Estado Financieros

Al 30 de Septiembre de 2015

Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más gastos contables no presupuestales		1,705
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	1,705	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	

4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)

16,807,035

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE
 CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN
 Notas a los Estado Financieros
 Al 30 de Septiembre de 2015

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

PASIVOS CONTINGENTES:

Las cuentas de orden "pasivos contingentes" se modifican en importes de \$73, 381.23 y \$39,333.23 para cancelar las pólizas manuales que se describen continuación:

se encuentra provisionado en las cuentas del pasivo normal de ese año;

Pólizas manuales números 5200, 5230, 7200 y 7203 de los meses mayo y julio 2015 que suman \$39,333.23

en las que se disminuye el importe registrado

en diciembre 2014 por concepto de pagos hechos en este año al proveedor del servicio, y dado que se cancela el cargo, también se cancelan los abonos.

Quedando las cuentas de orden "pasivos contingentes" según estado de situación financiera al 31 de agosto de 2015 con un importe de \$369,403.44

como se muestra a continuación, mismo importe que corresponde al adeudo del Consejo con el proveedor "Gasolinera Garnica, S.A. de C.V."

CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS
7-4-0-0-0000-0000 JUICIOS			
7-4-1-0-0000-0000 DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE			

RESOLUCI

7-4-1-1-0000-0000 CONTINGENCIAS POR JUICIOS PENDIENTES

D

7-4-1-1-0004-0000	POR JUICIOS MERCANTILES			
7-4-1-1-0004-0001	VARIOS JUICIOS MERCANTILES	\$369,403.00	\$0.00	\$9,721.00
GASOLINERA GARNICA, S.A. DE C.V.				
TOTAL POR JUICIOS MERCANTILES		\$369,403.00	\$0.00	\$9,721.00
TOTAL CONTINGENCIAS POR JUICIOS PENDIENTES DE		\$369,403.00	\$0.00	\$9,721.00
TOTAL DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCI		\$369,403.00	\$0.00	\$9,721.00
7-4-2-1-0004-0000	POR JUICIOS MERCANTILES			
7-4-2-1-0004-0001	VARIOS JUICIOS MERCANTILES	\$369,403.00	\$0.00	\$9,721.00
GASOLINERA GARNICA, S.A. DE C.V.				
TOTAL POR JUICIOS MERCANTILES		\$369,403.00	\$0.00	\$9,721.00
TOTAL RESOLUCION DE JUICIOS JUDICIALES PENDIEN		\$369,403.00	\$0.00	\$9,721.00
TOTAL RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESO JUDI		\$369,403.00	\$0.00	\$9,721.00
TOTAL JUICIOS		\$0.00	\$9,721.00	\$9,721.00

GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 DE SEPTIEMBRE 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 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 el 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 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 DE SEPTIEMBRE 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

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2015
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos (presupuestarios)		23,320,193
2. Menos egresos presupuestarios no contables		6,514,863
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes Inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	6,514,863	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		1,705
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	1,705	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		16,807,035

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
 CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2015
 (Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		438,514,169
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		413,792,416
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	413,792,416	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		24,721,453