



**VERACRUZ**  
GOBIERNO DEL ESTADO



---

**CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN**

**ESTADOS FINANCIEROS:**

**MES DE MAYO DE 2016**

**9.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**



**GOBIERNO DEL ESTADO DE VEACRUZ DE IGNACIO DE LALLAVE**

**CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MAYO DE 2016**

**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 MAYO DE 2016

- 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 2015.

#### 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 MAYO DE 2016**

**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 MAYO DE 2016

\*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.

\*Periodo 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 ero 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 VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO 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<br>31/05/2016 | SALDO AL<br>31/05/2015 |
|------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| HSBC                         |                             |                        |                        |
|                              | Cuenta número 04019299411   | 570,965.66             | 1,457,362.75           |
|                              | Cuenta número 04019299429   | 560.88                 | 1,274,749.62           |
|                              | Cuenta número 04020411203   | 320,181.45             | 922,114.64             |
| BANDRTE                      |                             |                        |                        |
|                              | Cuenta número 0872948040    | 1,264.78               | 1,005,439.70           |
| SANTANDER                    |                             |                        |                        |
|                              | Cuenta número 65-50393195-6 | 0.00                   | 0.00                   |
|                              | Cuenta número 65-50446006-4 | 0.00                   | 13,854.99              |
|                              | Cuenta número 65-50510523-8 | 591,936.88             | 0.00                   |
|                              | Cuenta número 65-5044600    | 4,047.51               | 0.00                   |
|                              | Cuenta número 65-50510521-0 | 1,647,135.95           | 0.00                   |
| <b>SUMA</b>                  |                             | <b>3,136,093.09</b>    | <b>4,674,521.79</b>    |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO DE 2015

(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

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

|  |                                      | SALDO AL<br>31/05/2016 | SALDO AL<br>31/05/2015 |
|--|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>DEUDORES DIVERSOS</b>                   |                                      |                        |                        |
| <b>Secretaría de Finanzas y Planeación</b> |                                      |                        |                        |
| 622513                                     | PROYECTOS PRODUCTIVOS                | 21,226,101.00          | 34,221,843.69          |
| 622514                                     | PROYECTOS PRODUCTIVOS                | 3,857,326.69           | 0.00                   |
| 600116                                     | SUBSIDIO PARA 3% SOBRE NOMINA        | 1,515,091.00           | 0.00                   |
| 600116                                     | ACCESO A LA INFORMACION ENERO 2016   | 5,500.00               | 0.00                   |
| 600116                                     | EQUIDAD DE GENERO ENERO 2016         | 3,000.00               | 0.00                   |
| 600116                                     | GASTO CORRIENTE FEBRERO 2016         | 36,961.00              | 0.00                   |
| 600116                                     | ACCESO A LA INFORMACION FEBRERO 2016 | 3,000.00               | 0.00                   |
| 600116                                     | EQUIDAD DE GENERO FEBRERO 2016       | 5,500.00               | 0.00                   |
| 600116                                     | ACCESO A LA INFORMACION MARZO 2016   | 3,000.00               | 0.00                   |
| 600116                                     | EQUIDAD DE GENERO MARZO 2016         | 5,500.00               | 0.00                   |
| 600116                                     | GASTO CORRIENTE MARZO 2016           | 130,000.00             | 0.00                   |
|  | GASTO CORRIENTE ABRIL 2016           | 30,600.00              | 0.00                   |
|  | EQUIDAD DE GENERO ABRIL 2016         | 1,500.00               | 0.00                   |
|  | ACCESO A LA INFORMACION ABRIL 2016   | 3,000.00               | 0.00                   |
|  | GASTO CORRIENTE MAYO 2016            | 40,600.00              | 0.00                   |
|  | EQUIDAD DE GENERO MAYO 2016          | 1,500.00               | 0.00                   |
|  | ACCESO A LA INFORMACION MAYO 2016    | 3,000.00               | 0.00                   |
|  | <b>TOTAL SEFIPLAN</b>                | <b>26,871,179.69</b>   | <b>34,221,843.69</b>   |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO DE 2015

(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

|                               | SALDO AL<br>31/05/2016 | SALDO AL<br>31/05/2015 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| VARIOS                        |                        |                        |
| SALDO EJERCICIO 2014          | 0.00                   | 432,065.75             |
| EJERCICIO 2015                | 0.00                   | 798,692.92             |
| CCESORIOS DE PAGADOS EN 201   | 463,964.71             |                        |
| ACCESORIOS DE PAGADOS EN 2016 | 95,005.00              |                        |
| <b>TOTAL VARIOS</b>           | <b>558,969.71</b>      | <b>1,230,758.67</b>    |



GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO DE 2015

(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

| SUJETOS A COMPROBAR                  | SALDO AL<br>31/05/2016 | SALDO AL<br>31/05/2015 |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| ESPINOSA Y CAMARGO JULIAN            | 0.02                   | 2,002.00               |
| MARTINEZ BARRADAS JOSE LUIS          | 0.00                   | 120.80                 |
| RAMIREZ CARMONA GUADALUPE            | 6,357.00               | 0.00                   |
| LOPEZ MONTERO MARTHA ISABEL          | 4.20                   | 2,416.93               |
| HERNANDEZ SANCHEZ LEONARDO           | 700.00                 | 10,548.01              |
| ESCUDERO CAMPOS TOMAS                | 0.00                   | 50,000.00              |
| PARROQUIN GUTIERREZ VICTOR GEISER    | 1,463.92               | 1,036.32               |
| ALVAREZ ROJAS VANIA JOCELYN          | 0.00                   | 7,000.00               |
| ANELL RONZON GUILLERMO               | 0.00                   | 2,131.50               |
| ATALA ANDRADE ALEJANDRA              | 0.00                   | 75,295.26              |
| BONOLA LOPEZ CARLOS CRISANTO         | 0.00                   | 5,000.01               |
| CARVAJAL AGUIRRE MARIA JOSE          | 0.00                   | 17,000.01              |
| CAUDILLO VAZQUEZ JOSE LUIS           | 0.00                   | 1,000.00               |
| CRUZ ESPINOZA TOMAS                  | 0.00                   | 3,600.00               |
| CUEVAS RODRIGUEZ ZAIRA MASSIEL       | 106.00                 | 795.00                 |
| ENRIQUEZ LOPEZ LUIS                  | 0.00                   | 4,100.00               |
| GALICIA OTAÑEZ MARIA GABRIELA        | 0.00                   | 600.00                 |
| GOMEZ FLORES ANGEL                   | 0.00                   | 8.00                   |
| GOMEZ RODRIGUEZ MANUEL               | 0.00                   | 3,697.91               |
| GOMEZ SALOMON GUADALUPE DEL CARMEN   | 0.00                   | 450.00                 |
| HERNANDEZ MIMENDI YOLANDA DEL CARMEN | 0.00                   | 993.15                 |
| HERNANDEZ PORTELA CLARA LUZ          | 0.00                   | 27,100.00              |
| LOPEZ NARANJO RAFAEL EDUARDO         | 0.00                   | 14,000.01              |
| ARGUETA JIMENEZ KARLA SUSANA         | 692.20                 | 0.00                   |
| MIRANDA MORENO JENY ALEXIS           | 0.00                   | 3,247.43               |
| PEREZ Y AGUILAR ALEJANDRO            | 0.00                   | 5,557.32               |
| PULIDO LASCANO NORMA                 | 0.00                   | 2,000.00               |
| QUIROZ ALBINO DANIEL YAIR            | 0.00                   | 4,000.00               |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO DE 2015

(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

|                                |                 |                   |
|--------------------------------|-----------------|-------------------|
| RAMIREZ JIMENEZ ALEJANDRA      | 0.00            | 7,831.38          |
| REYNOSO MOTA FRANCISCO JAVIER  | 0.00            | 14,000.01         |
| RODRIGUEZ FLORES EDUARDO       | 0.00            | 0.52              |
| RODRIGUEZ FLORES MAYRA AZUCENA | 0.00            | 5,500.04          |
| VARGAS GUIZAR SOTERO           | 0.00            | 32,000.00         |
| RIOS ORTIZ ROBERTO             | 0.00            | 3,000.00          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>9,323.34</b> | <b>306,031.61</b> |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO DE 2015

(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

| ANTICIPOS A CONTRATISTAS                             | SALDO AL<br>31/05/2016 | SALDO AL<br>31/05/2015 |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>NOMBRE</b>  |                        |                        |
| CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN                 | 110,376.00             | 0.00                   |
| RANE COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA SA DE CV        | 3,290,183.00           | 3,290,183.00           |
| COMERCIALIZADORA Y CONSTRUCTORA GORA SA DE CV        | 596,276.00             | 596,276.00             |
| EDY CAM S.A. DE C.V.                                 | 12,206.00              | 12,206.00              |
| GRUPO CONSTRUCTOR IMPLUVIUM, S.A. DE C.V.            | 295,540.00             | 295,540.00             |
| SISTEMAS EN IRRIGACIÓN DE VERACRUZ, SA DE CV         | 995,774.00             | 599,774.00             |
| CONSORCIO INDUSTRIAL CAZGLO SA DE CV                 | 1,682,820.00           | 1,682,820.00           |
| NIÑO TORRES CONSTRUCCIONES Y SUPERVISIÓN SA DE CV    | 592,610.00             | 592,610.00             |
| CONSTRUCCIONES AMIANTO SA                            | 1,235,120.86           | 527,329.00             |
| CANO CANO DANIELA                                    | 162,202.00             | 162,212.00             |
| INNOVACIÓN NACIONAL DE INGENIERIA SA DE CV           | 191,456.00             | 191,456.00             |
| FLOMIN CONSTRUCCIONES SA DE CV                       | 200,568.00             | 200,568.00             |
| UGARTEMENDIA RODRIGUEZ MIGUEL                        | 217,766.00             | 217,766.00             |
| AGUIRRE MORTEO LEON                                  | 110,897.00             | 110,897.00             |
| CONSTRUCCIONES Y ARRENDAMIENTO KABIR, SA DE CV       | 317,329.00             | 317,329.00             |
| SOLUCIONES DE INGENIERIA GLOBAL AVANZADA SA DE CV.   | 981,375.00             | 2,496,870.00           |
| INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA            | 1,456,728.00           | 1,456,728.00           |
| LOPEZ ESCOBAR MARIA ELENA(estatal y paice \$600,000) | 0.00                   | 378,065.00             |
| SETEYCO, S.A. DE C.V.                                | 6,480,301.00           | 3,462,798.00           |
| BENITEZ TEXIDO YANISEL                               | 266,033.00             | 266,033.00             |
| IMPULSORA CONSTRUCTORA DEL SUR SA DE CV              | 1,850,121.00           | 591,509.00             |
| ISA CORPORACIÓN DE CONSTRUCCIONES SA DE CV           | 265,601.00             | 265,601.00             |
| SOLUCIONES TECNO-ENERGETICAS SA DE CV                | 563,525.00             | 563,525.00             |
| SOP SUPERVISION OBRAS Y PROYECTOS SA DE CV           | 352,554.00             | 352,554.00             |
| SALAZAR JUAREZ OMAR                                  | 1,810,666.00           | 1,360,666.00           |
| HIDROINGENIERIA DEL GOLFO SA DE CV                   | 173,445.46             | 370,844.00             |
| FLORES HERNANDEZ MARISOL                             | 295,680.00             | 295,680.00             |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO DE 2015

(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

|                                      |                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| AB INGENIEROS CONSTRUCTORES SA DE CV | 206,210.00           | 206,210.00           |
| CALADRA CONSTRUCCIONES SA DE CV      | 567,044.00           | 567,044.00           |
| LANDA SEVERINO JORGE ALBERTO         | 90,886.00            | 90,886.00            |
| CONSTRUCCIONES ROSALIN SA DE CV      | 865,560.00           | 865,560.00           |
| NAVA HERRERA LUIS GUILLERMO          | 310,650.00           | 310,650.00           |
| CONSTRUCTORA LORETO Y M SA DE CV     | 141,433.00           | 141,433.00           |
| GRUPO HERRJIM SA DE CV               | 235,618.00           | 235,618.00           |
| TRANSPORTES Y MAQUINARIA SA DE CV    | 331,788.00           | 331,788.00           |
| MIRBUR CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.  | 1,623,600.00         | 0.00                 |
| FERNANDO RUIZ SALAZAR                | 0.00                 | 133,995.00           |
| <b>TOTAL ANTICIPOS A PROVEEDORES</b> | <b>28,879,942.32</b> | <b>23,541,023.00</b> |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO DE 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

3.- Bienes muebles e inmuebles:

|   |  | SALDO AL<br>31/05/2016  | SALDO AL<br>31/05/2015 |
|---|--|-------------------------|------------------------|
| 1-2-3-5-0000-0000                                     | INFRAESTRUCTURA                          | \$256,125,160.95        | 0.00                   |
| 1-2-3-6-0000-0000                                     | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE D | \$13,042,203.51         | 250,498,219.00         |
|   | <b>TOTAL BIENES INMUEBLES</b>            | <b>\$269,167,364.46</b> | <b>250,498,219.00</b>  |
|   |  |                         |                        |
| <b>TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONS</b> |  |                         |                        |
| 1-2-4-1-0000-0000                                     | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN    | \$33,503.00             |                        |
| 1-2-4-2-0000-0000                                     | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATI | \$2,998.97              |                        |
| 1-2-4-3-0000-0000                                     | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORA | \$0.00                  |                        |
| 1-2-4-4-0000-0000                                     | EQUIPO DE TRANSPORTE                     | \$0.00                  |                        |
| 1-2-4-5-0000-0000                                     | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD            | \$0.00                  | 671,111.00             |
| 1-2-4-6-0000-0000                                     | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$19,398.00             | 8,699.00               |
| 1-2-4-7-0000-0000                                     | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VAL | \$0.00                  | 536,447.00             |
| 1-2-4-8-0000-0000                                     | ACTIVOS BIOLÓGICOS                       | \$0.00                  | 195,946.00             |
| 1-2-4-9-0000-0000                                     | BIENES MUEBLES EJERCICIOS ANTERIORES     | \$1,198,931.17          |                        |
|   | <b>total bienes muebles</b>              | <b>\$1,254,831.14</b>   | <b>\$1,412,203.00</b>  |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO DE 2016

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

| Pasivo                               | SALDO AL 30/04/2016        |                              | SALDO AL 31/04/2016        |                            |
|--------------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                      | VENCIMIENTO MAS DE 90 DIAS | VENCIMIENTO MENOS DE 90 DIAS | VENCIMIENTO MAS DE 90 DIAS | VENCIMIENTO MAS DE 90 DIAS |
| CONCEPTO                             |                            |                              |                            |                            |
| Seguridad social por pagar           | 42,472.00                  | 45,404.96                    |                            | 557,006.00                 |
| Deudas por adq. De serv. Y mat.      | 63,017.00                  | 30,865.30                    |                            |                            |
| Impuestos sobre productos de trabajo | 3,239,324.00               |                              |                            | 4,211,967.80               |
| Contratistas por obras públicas      | 25,028,815.00              | 43,022,389.09                |                            |                            |
| Acreedores diversos                  |                            |                              |                            |                            |
| 5 AL MILLAR                          | 15,319.00                  | 15,319.36                    |                            |                            |
| Acreedores Diversos ejercicio 2013   | 8,734.36                   |                              |                            |                            |
| Impuesto 3 % sobre nómina            | 1,411,491.00               | 49,517.00                    |                            | 598,147.00                 |
| <b>SUMAS</b>                         | <b>29,809,172.36</b>       | <b>43,163,495.71</b>         |                            | <b>5,367,120.80</b>        |

Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave

Cuenta Pública 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de abril de 2016 y al 31 de mayo de 2016

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

| II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES                  | SALDO AL<br>30/04/2016 | SALDO AL<br>30/05/2016 |              |
|--|------------------------|------------------------|--------------|
| Ingresos de gestión                                |                        |                        |              |
| 1.- Participaciones, aportaciones, transferencias: |                        |                        |              |
| GASTO CORRIENTE ESTATAL                            |                        |                        |              |
| Subsidio para servicios personales:                |                        | 0.00                   | 9,510,880.00 |
| 2da. Parte aguinaldo                               | 1,601,220.00           | 1,726,378.00           |              |
| 2da. Quincena enero 2016                           | 714,340.00             | 755,785.00             |              |
| 1ra. Quincena enero 2015 e impuestos               | 715,400.00             | 943,842.00             |              |
| Bono anual de despensa                             | 173,855.00             | 0.00                   |              |
| 1ra. Quincena febrero 2016                         | 707,553.00             | 757,118.00             |              |
| 2da. Quincena febrero 2016                         | 707,553.00             | 757,118.00             |              |
| 1ra. Quincena marzo 2016                           | 707,719.00             | 757,118.00             |              |
| 2da. Quincena marzo 2016                           | 707,719.00             | 757,118.00             |              |
| 1ra. Quincena abril 2016                           | 707,719.00             | 757,118.00             |              |
| 2da. Quincena abril 2016                           | 700,921.00             | 757,118.00             |              |
| 1ra. Quincena mayo 2016                            | 700,921.00             | 785,049.00             |              |
| 2da. Quincena mayo 2016                            | 647,399.00             | 757,118.00             |              |
| pago día de las madres                             | 25,014.00              |                        |              |
| Acceso a la información:                           |                        |                        | 15,000.00    |
| Enero  | 3,000.00               | 3,000.00               |              |
| febrero  | 3,000.00               | 3,000.00               |              |
| marzo  | 3,000.00               | 3,000.00               |              |
| abril  | 3,000.00               | 3,000.00               |              |
| mayo   | 3,000.00               | 3,000.00               |              |
| Equidad de género:                                 |                        |                        | 27,080.00    |
| Enero  | 5,500.00               | 5,416.00               |              |
| Febrero  | 5,500.00               | 5,416.00               |              |
| marzo  | 5,500.00               | 5,416.00               |              |
| abril  | 1,500.00               | 5,416.00               |              |
| mayo   | 1,500.00               | 5,416.00               |              |

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO DE 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

|   |              |            |                      |
|---|--------------|------------|----------------------|
| <b>Gastos de operación:</b>                   |              |            | 720,000.00           |
| Enero   |              | 130,000.00 | 200,000.00           |
| Febrero                                       |              | 130,000.00 | 130,000.00           |
| marzo   |              | 130,000.00 | 130,000.00           |
| abril   |              | 30,600.00  | 130,000.00           |
| marzo   |              | 40,600.00  | 130,000.00           |
| <b>Candelaria</b>                             |              |            |                      |
| <b>Auditoria 2015</b>                         |              |            |                      |
| <b>3% sobre nomina 2012-2014</b>              |              |            |                      |
|   | 130,000.00   |            |                      |
| <b>Aguinaldo para personal de baja</b>        |              |            |                      |
| <b>Infraestructura</b>                        |              |            | 2,336,273.00         |
| Hidr  | 130,000.00   |            |                      |
| <b>TOTAL PROVENIENTES DE GOBIERNO ESTATAL</b> |              |            |                      |
| <b>SUBSIDIO FEDERAL</b>                       |              |            | 787,217.06           |
| <b>USOS DE DISPONIBILIDADES EJERCICI</b>      |              |            | 1,115,748.80         |
| Paice   | 1,350,000.00 |            |                      |
| Comisiones bi                                 | 4,319.00     |            |                      |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                         |              |            | <b>14,512,198.86</b> |



GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Cuenta Pública 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE ABRIL DE 2016 Y AL 31 DE MAYO DE 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN

| Gastos y otras pérdidas                                    | SALDO AL              | SALDO AL              |                   |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------|
|  | 30/05/2016            | 30/05/2015            |                   |
| <b>5-0-0-0-0000-0000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>           | <b>importe</b>        | <b>importe</b>        | <b>% de gasto</b> |
| 5-1-0-0-0000-0000 GASTO DE FUNCIONAMIENTO                  |                       |                       |                   |
| 5-1-1-0-0000-0000 SERVICIOS PERSONALES                     | \$8,539,894.24        | \$9,031,703.60        | 95.22             |
| 5-1-2-0-0000-0000 MATERIALES Y SUMINISTROS                 | \$20,961.18           | \$3,360.50            | 0.35              |
| 5-1-3-0-0000-0000 SERVICIOS GENERALES                      | \$1,022,391.93        | \$0.00                | 1.53              |
| <b>TOTAL GASTO DE FUNCIONAMIENTO</b>                       | <b>\$9,583,247.35</b> | <b>\$9,035,064.10</b> | <b>97.1</b>       |
| 5-2-0-0-0000-0000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS  |                       |                       |                   |
| 5-2-1-0-0000-0000 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES A | \$1,258.48            | \$170,705.20          | 0.1               |
| 5-5-0-0-0000-0000 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS  |                       |                       |                   |
| 5-5-2-0-0000-0000 PROVISIONES                              | \$0.00                | \$0.00                | 2.8               |
| COMISIONES BANCARIAS                                       | \$6,711.76            | \$0.00                |                   |
| <b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>                       | <b>\$9,591,217.59</b> | <b>\$9,205,769.30</b> | <b>100</b>        |

**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 30 de Abril de 2016 y al 31 de Mayo de 2015

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALDAPAN

| b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)                 |                     | SALDO AL<br>31/05/2015 |
|--|---------------------|------------------------|
| 0-0000   | CUENTAS DE ORDEN    |                        |
| 7-1-1-0-0000-0000                                      | VALORES EN CUSTODIA | \$237,490.00           |
| 7-1-2-0-0000-0000                                      | CUSTODIA DE VALORES | -\$237,490.00          |
|  | TOTAL VALORES       | \$0.00                 |
| ESTE SALDO CORRESPONDE A REMANENTE DEL EJERCICIO 2014: |                     |                        |

|   |  | SALDO AL<br>30/05/2015 |
|---|--|------------------------|
| 7-4-0-0-0000-0000   | JUIC                                     |                        |
| 7-4-1-0-0000-0000   | DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCI | \$400,268.74           |
| 7-4-2-0-0000-0000   | RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESO JUDI | -\$400,268.74          |
|   | TOTAL JUICIOS                            | \$0.00                 |
| ESTE SALDO SE INTEGRA POR LOS SIGUIENTES MOVIMIENTOS DURANTE EL EJERCICIO 2014:<br>GASOLINERA GARNICA, S.A. DE C.V. |  |                        |

|                   |  | SALDO AL<br>30/05/2015 |
|-------------------|--|------------------------|
| 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             | -419,704,996.39        |
| 8-1-3-0-0000-0000 | MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTI | 301,456,790.45         |
| 8-1-4-0-0000-0000 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA                | -484,832.00            |
| 8-1-5-0-0000-0000 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA                | -18,314,297.06         |
|                   | 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       | 405,734,987.27         |
| 8-2-3-0-0000-0000 | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS | -301,456,790.45        |
| 8-2-4-0-0000-0000 | PRESUPUESTO COMPROMETIDO                 | 16,353,602.13          |
| 8-2-5-0-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO            | \$0.00                 |
| 8-2-6-0-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO            | \$49,517.00            |
| 8-2-7-0-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO            | \$16,366,019.05        |
|                   | 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 MAYO DE 2016**

**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 MAYO DE 2016**

| 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 realizará obras y acciones durante el ejercicio 2016 financiadas con recursos del capítulo "Inversión Pública" incluidas en los siguientes fondos:

|                   |                           |                 |
|-------------------|---------------------------|-----------------|
| 61200001-650116-2 | Obra estatal directa 2016 | \$60'000,000.00 |
| 61200001-500115-2 | Obra pública federal      | 4'500,000.00    |
|                   |                           |                 |
|                   |                           |                 |

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. TOMAS MONTOYA PEREYRA  
 DIRECTOR GENERAL