



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AUTORIZACION E HISTORIA

CREACION Y OBJETO:

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.

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;



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

- 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.

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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

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:

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 realiza obras y acciones financiadas con recursos del capítulo "Inversión Pública" incluidas en los siguientes fondos:

Fonregión 2012
Obra Estatal Directa 2011
Obra Estatal Directa 2012
Profise 2012
Fafef 2008
Fafef 2009

"BAJO PRÓTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR."



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

NOTAS DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

1.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

a) ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES: BANCOS: Cuentas bancarias convencimiento mayor a 3 meses.		
NOMBRE DEL BANCO Y NUMERO DE CUENTA	SALDO DE LA CUENTA 31 DE AGOSTO DE 2013	IMPORTE DE LA INVERSION EN LA INSTITUCION DE CREDITO
HSBC		\$3'103,158.10
	Cuenta número 04019299411	\$10,261.30
	Cuenta número 04019299429	4.25
	Cuenta número 04020411203	3'092,889.39
	Cuenta número 04044274579	0.06
	Cuenta número 04049633092	0.55
	Cuenta número 0409633100	2.51
	Cuenta número 04079633084	0.04
BANORTE		54,977.14
	Cuenta número 8466297249	107.36
	Cuenta número 0872948040	54,869.78
SANTANDER		24,049.21
	Cuenta número 65-50370362-9	689.87
	Cuenta número 65-50362565-6	\$15,713.91
	Cuenta número 65-50362563-9	5,390.19
	Cuenta número 65-50362561-1	2,255.24
	SUMA	\$3'182,184.45

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

DERECHOS A RECIBIR: EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR:

		DEUDORES DIVERSOS	
NOMBRE DEL DEUDOR		IMPORTE PENDIENTE DE COBRO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A 180 DIAS	IMPORTE PENDIENTE DE COBRO CON ANTIGÜEDAD MAXIMA DE 90 DIAS
Secretaría de Finanzas y Planeación	* Se desglosa en el cuadro siguiente		\$50'661,379.44
Sujetos a comprobar gasto corriente			606,218.43
Varios 2012		\$517,461.00	
Varios 2013			50,579.50
Otros			596,276.00
SUMAS		\$517,461.00	\$51'914,453.37

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

*

DESGLOCE DEL IMPORTE DEL RECURSO PENDIENTE DE RECIBIRSE POR PARTE DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION

CONCEPTO	IMPORTE AUTORIZADO	IMPORTE SUMINISTRADO	IMPORTE PENDIENTE DE RECIBIRSE
PROYECTOS PRODUCTIVOS EN LA CUENCA DEL PAPALOAPAN	\$37,000,000.00	\$3'927,578.56	\$33'072,421.44
PROYECTO PRODUCTIVO PARA GANADO MAYOR	6'000,000.00	2'732,000.00	3'268,000.00
GASTOS DE SUPERVISION DE OBRA PUBLICA	78,958.00		78,958.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS EN LA CUENCA DEL PAPALOAPAN	12'000,000.00		12'000,000.00
SOLICITUD DE RECURSOS No. DG-SA/276/2013 DE FECHAS 28/06/13 Y 04/07/2013	2'402,000.00	\$550,000.00	1'852,000.00
RECURSO PARA PAGO DE IMPUESTO 2% SOBRE NOMINA	80,000.00		80,000.00
SOLICITUD DE RECURSOS PARA GASTOS DE OPERACIÓN Y GASTOS DE OPERACIÓN IGUALDAD DE GENERO MES DE AGOSTO 2013 No. DG-SA/303/2013	310,000.00		310,000.00
SUMA	\$57'870,958.00	\$7'209,578.56	\$50'661,379.44

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

SUJETOS A COMPROBAR	
NOMBRE	IMPORTE
Aguirre Vilaboa Elsa	90,395.00
Ramírez Jiménez Alejandra	27,491.55
Valentín Pulido José	82,104.52
Cruz Hernández Rafael	8,359.99
Prieto Caballero Virgilio	14,224.99
Hernández Sánchez Leonardo	15,078.03
Gómez Rodríguez Manuel	16,989.44
Gómez Flores Ángel	168.00
Mazzocco Risueño Jacqueline	282.81
Hernández Castro Rosalío	58,536.10
Espinosa y Camargo Julián	491.70
Hernández Castro Manases	1,122.43
Vázquez Rivera Jesús Antioco	2,406.00
Vargas Guízar Sotero	6,330.00
Uscanga Salazar Eric	66.80
Martínez Barradas José Luis	201.00
Reynoso Mota Francisco Javier	69,675.18
Anell Ronzón Guillermo	46,057.42
Hernández Mimendi Yolanda del Carmen	81,669.00
Rodríguez Viveros Aracely	59,182.49
Huerta Espinosa albino	703.00
Bonola López Carlos Crisanto	2,205.00
Cuevas Rodríguez Zaira Masiel	1,274.00
Zamudio Rivera Haydee	58.50
Pulido Lascano Norma	759.89
Pérez y Aguilar Alejandro	18,789.59
Bernal Cruz Antonio	1,596.00
TOTAL	\$606,218.43

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

ANTICIPOS A CONTRATISTAS		Estas cuentas tienen un vencimiento igual o mayor a 365 días, ya que se van amortizando de acuerdo a los avances de obra pública
NOMBRE	IMPORTE	
Construcciones Amianto, S.A. de C.V.	795,612.00	
Cano Cano Daniela	1.00	
Construcciones y Arrendamiento Kabir, S.A. de C.V.	443,165.66	
Ugartemendía Rodríguez Miguel	217,766.00	
Grupo Empresarial y Constructora Morgan, S.A. de C.V.	194,140.00	
Innovación Nacional de Ingeniería, S.A. de C.V.	191,456.00	
Sistemas en Irrigación de Veracruz, S.A. de C.V.	4'765,599.00	
Aguirre Mortero León	229,710.00	
Inmobiliaria Desainm. S.A. de C.V.	1'968,484.27	
Grupo Constructor Impluvium, s.a. de C.V.	295,540.00	
Fernando Ruiz Salazar	298,889.00	
Rane Comercializadora y Constructora, S.A. de C.V.	3'290,183.00	
	596,276.00	
TOTAL	\$12'690,545.93	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR".



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

BIENES MUEBLES:

Se anexa reporte analítico por partida y por tipo de bien, sus características significativas, estado en que se encuentran, etc.				
CONCEPTO	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	CARGOS	ABONOS	SALDO AL DE 30 ABRIL DE 2013
Muebles y Equipo de Oficina	306,561.12	0.00	0.00	306,561.12
Otros Muebles	101,069.26	0.00	0.00	101,069.26
Equipo audiovisual	47,836.55	0.00	0.00	47,836.55
Equipos y aparatos de comunicación	224,704.66	0.00	0.00	224,704.66
Bienes informáticos	560,363.63	0.00	0.00	560,363.63
Vehículos terrestres y marítimos	549,016.30	0.00	0.00	549,016.30
Otros equipos	166,194.76	0.00	0.00	166,194.76
suma	\$ 1'955,746.58	0.00	0.00	\$ 1'955,746.58

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

b) PASIVO

CONCEPTO	PARCIAL	VENCIMIENTO MENOS DE 90 DIAS	VENCIMIENT O MAS DE 90 DIAS	VENCIMIENTO MAS DE 365 DIAS	OBSERVACIONES
Seguridad social por pagar		3,869.54			Instituto Mexicano del Seguro Social y seguro institucional
Otras prestaciones					
Impuestos sobre productos de trabajo		1'564,816.35			ISR de enero, mayo y junio 2013
Contratistas por obra pública * Se desglosa en el cuadro siguiente		34'348,240.02			Adeudos con beneficiarios de proyectos productivos
5 AL MILLAR		14,645.05			
Acreedores diversos				\$76,073.50	Del ejercicio 2012
Maria del Rosario Lara	\$19,997.38				
Luz del Carmen Álvarez Fontan	45,576.78				
Viáticos pendiente de pago	7,093.93				
Copyver, S.A. de C.V.	3,405.39				
SUMAS		\$35'931,570.96		\$76,073.50	

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

*
DESGLOCE DEL IMPORTE DEL PASIVO CONTRASTISA POR OBRA PUBLICA:

CONCEPTO	IMPORTE DE LAS CUENTAS POR LIQUIDAR	IMPORTE PAGADO	IMPORTE PENDIENTE DE PAGAR
ACCIONES DEL CODEPAP EN LA CUENCA DEL PAPALOAN (ANTICIPOS)	\$2'929,830.00		\$2'929,830.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS EN LA CUENCA DEL PAPALOAPAN	\$37,000,000.00	\$7'223,209.98	\$33'072,421.44.00
PROYECTO PRODUCTIVO PARA GANADO MAYOR	6'000,000.00	4'858,380.00	2'732,000.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS PARA GANADO MENOR	500,000.00		500,000.00
SUMA	\$46'429,830.00	\$12'081,589.98	\$34'348,240.02

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
Gasto corriente	\$19'674,842.00	Subsidio recibido para gastos de operación capítulos 1000, 2000 y 3000
Infraestructura	88'553,837.00	Ingresos por concepto de infraestructura de contrato, gastos de supervisión y proyectos productivos
Uso de disponibilidades	3'250,290.84	Ingresos recibidos en las cuentas bancarias durante el presente ejercicio, pero que fueron autorizados en el ejercicio anterior.
Otros ingresos varios	3'640,508.99	Ingresos percibidos de fuentes distintas a las anteriores.
SUMA	\$115'119,478.83	

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR