



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 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;

"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 30 DE SEPTIEMBRE 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.

"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 30 DE SEPTIEMBRE 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 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

NOTAS DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

1.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

a) ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

BANCOS: Cuentas bancarias vencimiento 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		\$3'478,345.51
	Cuenta número 04019299411	\$156,931.67
	Cuenta número 04019299429	4.25
	Cuenta número 04020411203	3'321,408.94
	Cuenta número 04044274579	0.06
	Cuenta número 04049633092	0.55
	Cuenta número 04079633084	0.04
BANORTE		54,594.34
	Cuenta número 0872948040	
SANTANDER		23,130.51
	Cuenta número 65-50370362-9	440.47
	Cuenta número 65-50362565-6	15,543.41
	Cuenta número 65-50362563-9	5,140.79
	Cuenta número 65-50362561-1	2,005.84
	SUMA	\$3'556,070.36

"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 30 DE SEPTIEMBRE 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			\$50'419,379.44
Sujetos a comprobar gasto corriente				1'167,590.89
Varios 2012			\$517,461.00	
Varios 2013				50,579.50
SUMAS			\$517,461.00	\$51'637,549.83

"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 30 DE SEPTIEMBRE 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
ANTICIPO DE GASTO CORRIENTE	2'402,000.00	\$1'602,000.00	800,000.00
RECURSO PARA PAGO DE IMPUESTO 2% SOBRE NOMINA	80,000.00		80,000.00
GASTO CORRIENTE MES DE AGOSTO 2013	310,000.00		310,000.00
GASTO CORRIENTE MES DE AGOSTOSEPTIEMBRE 2013	310,000.00		310,000.00
PROYECTO PRODUCTIVO PARA GANADO MENOR	500,000.00		500,000.00
SUMA	\$58'680,958.00	\$8'261,578.56	\$50'419,379.44

"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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

SUJETOS A COMPROBAR	
NOMBRE	IMPORTE
Aguirre Vilaboa Elsa	90,395.00
Ramírez Jiménez Alejandra	33,169.55
Valentín Pulido José	82,104.52
Cruz Hernández Rafael	8,359.99
Prieto Caballero Virgilio	12,761.99
Hernández Sánchez Leonardo	115,262.53
Gómez Rodríguez Manuel	20,610.44
Gómez Flores Ángel	1,168.00
Mazzocco Risueño Jacqueline	1,135.82
Hernández Castro Rosalío	58,867.50
Espinosa y Camargo Julián	1,890.70
Castro Hernández Manases	2,122.43
Vázquez Rivera Jesús Antiocho	102,406.01
Vargas Guízar Sotero	30,330.00
Cervantes Mendoza Obdulia	53.03
Uscanga Salazar Eric	18.91
Martínez Barradas José Luis	402.00
Reynoso Mota Francisco Javier	85,330.20
Anell Ronzón Guillermo	46,013.43
Hernández Mimendi Yolanda del Carmen	181,669.01
Rodríguez Viveros Aracely	211,075.57
Huerta Espinosa Albino	703.00
Bonola López Carlos Crisanto	2,205.00
Cuevas Rodríguez Zaira Massiel	1,474.03
Zamudio Rivera Haydee	460.50
Pulido Lascano Norma	759.89
Pérez y Aguilar Alejandro	64,244.84
Bernal Cruz Antonio	1,596.00
Escudero Campos Tomás	11,000.00
TOTAL	\$1'167,590.89



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 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.	891,977.00	
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	
TOTAL	\$12'786,910.93	

"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 30 DE SEPTIEMBRE 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
Muebles y Equipo de Oficina	306,561.12	0.00	46,616.22	259,945.20
Otros Muebles	101,069.26	0.00	66,168.51	34,900.75
Equipo audiovisual	47,836.55	0.00	33,833.55	14,003.00
Equipos y aparatos de comunicación	224,704.66	0.00	152,816.14	71,888.52
Bienes informáticos	560,363.63	0.00	174,813.51	385,550.12
Vehículos terrestres y marítimos	549,016.30	0.00	12,569.75	536,446.55
Otros equipos	166,194.76	0.00	0.00	166,194.76
suma	\$ 1'955,746.58	0.00	486,817.68	\$ 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

b) PASIVO

CONCEPTO	PARCIAL	VENCIMIENTO MENOS DE 90 DIAS	VENCIMIENTO 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	34'848,240.02			Adeudos con beneficiarios de proyectos productivos
5 AL MILLAR		14,645.05			
Acreedores diversos				\$76,073.50	Del ejercicio 2012
María 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		\$36'431,570.96		\$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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

*
DESGLOCE DEL IMPORTE DE PASIVO POR OBRA PÚBLICA:

CONCEPTO	IMPORTE COMPROMETIDO	IMPORTE PAGADO	IMPORTE PENDIENTE DE PAGARSE
ANTICIPOS DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	6'758,933.00	3'829,103.00	2'929,830.00
1RA. COMPROB. GANADO MENOR	500,000.00	0.00	500,000.00
PROYECTOS PRUCTIVOS PARA LA CUENCA DEL PAPALOAPAN	37'000,000.00	12'081,589.98	24'918,410.02
GANADO MAYOR	6'000,000.00	0.00	6'000,000.00
2DA. COMPROB. GANADO MENOR	500,000.00	0.00	500,000.00
suma	50'758,933.00	15'910,692.98	34'848,240.02

"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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

CUENTA	IMPORTE	CONCEPTO
Gasto corriente	\$21'609,842.00	Subsidio autorizado para gastos de operación capítulos 1000, 2000 y 3000
Infraestructura	89'278,689.00	Ingresos por concepto de infraestructura de contrato, gastos de supervisión y proyectos productivos
Uso de disponibilidades	3'250,960.14	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	\$117'780,000.13	

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