



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE 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 31 DE OCTUBRE 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 31 DE OCTUBRE 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 31 DE OCTUBRE 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 | \$2'188,734.00 | 213,266.00 |
| RECURSO PARA PAGO DE IMPUESTO 2% SOBRE NOMINA | 80,000.00 | | 80,000.00 |
| GASTO CORRIENTE MES DE OCTUBRE 2013 | 310,000.00 | | 310,000.00 |
| PROYECTO PRODUCTIVO PARA GANADO MENOR | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| SUMA | \$58'370,958.00.00 | \$8'848,312.56 | \$49'522,645.40 |

"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 OCTUBRE DE 2013

| SUJETOS A COMPROBAR | |
|--------------------------------------|------------|
| NOMBRE | IMPORTE |
| Aguirre Vilaboa Elsa | 93,395.00 |
| Ramírez Jiménez Alejandra | 119,392.74 |
| Valentín Pulido José | 111,866.52 |
| Cruz Hernández Rafael | 8,359.99 |
| Prieto Caballero Virgilio | 28,983.48 |
| Hernández Sánchez Leonardo | 206,765.57 |
| Gómez Rodríguez Manuel | 44,263.94 |
| Gómez Flores Ángel | 994.00 |
| Mazzocco Risueño Jacqueline | 4,332.32 |
| Hernández Castro Rosalío | 128,780.55 |
| Espinosa y Camargo Julián | 1,934.70 |
| Castro Hernández Manases | 8,252.53 |
| Vázquez Rivera Jesús Antioco | 134,379.01 |
| Vargas Guízar Sotero | 34,846.01 |
| Cervantes Mendoza Obdulia | 663.04 |
| Uscanga Salazar Eric | 588.93 |
| Martínez Barradas José Luis | 603.00 |
| Reynoso Mota Francisco Javier | 351,940.63 |
| Anell Ronzón Guillermo | 47,442.32 |
| Hernández Mimendi Yolanda del Carmen | 342,644.53 |
| Rodríguez Viveros Aracely | 386,694.01 |
| Huerta Espinosa Albino | 703.00 |
| Bonola López Carlos Crisanto | 2,705.00 |
| Cuevas Rodríguez Zaira Massiel | 56.03 |
| Zamudio Rivera Haydee | 1,160.50 |
| Pulido Lascano Norma | 759.89 |
| Pérez y Aguilar Alejandro | 230,354.33 |
| Bernal Cruz Antonio | 4,799.04 |
| Escudero Campos Tomás | 10,113.02 |

"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 OCTUBRE 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 | | \$49'522,645.44 |
| Sujetos a comprobar gasto corriente | | | 2'353,636.68 |
| Varios 2012 | | \$517,967.29 | |
| Varios 2013 | | | 53'784.32 |
| SUMAS | | \$517,461.00 | \$51'930,066.44 |

"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 OCTUBRE DE 2013

| SUJETOS A COMPROBAR | |
|------------------------------|-----------------------|
| NOMBRE | IMPORTE |
| López Naranjo Rafael Eduardo | 2,500.00 |
| Sánchez Cruz Iris Guadalupe | 10,000.00 |
| Hernández Portela Clara Luz | 3,700.01 |
| Castillo Silva Josá Luis | 20,000.00 |
| Gutiérrez Cristo Rafael | 663.04 |
| Parroquin Victor Geiser | 5,000.00 |
| Ríos Ortiz Roberto | 4,000.00 |
| TOTAL | \$2'353,636.68 |

| 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. | 699,247.00 | |
| Cano Cano Daniela | 1.00 | |
| Construcciones y Arrendamiento Kabir, S.A. de C.V. | 443,165.68 | |
| Ugartemendía Rodríguez Miguel | 217,766.00 | |
| Grupo Empresarial y Constructora Morgan, S.A. de C.V. | 37,856.00 | |
| 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 | |
| EDYCAM, S.A. DE C.V. | 107,769.00 | |
| Soluciones de Ingeniería Global Avanzado, S.A. | 2'843,815.00 | |

"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 OCTUBRE DE 2013

| | |
|--|------------------------|
| Instituto Mexicano del Agua | 1'456,728.00 |
| 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 | \$14'877,724.66 |

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 | 259,945.20 | 0.00 | 0.00 | 259,945.20 |
| Otros Muebles | 34,900.75 | 0.00 | 0.00 | 34,900.75 |
| Equipo audiovisual | 14,003.00 | 0.00 | 0.00 | 14,003.00 |
| Equipos y aparatos de comunicación | 71,888.52 | 0.00 | 0.00 | 71,888.52 |
| Bienes informáticos | 385,550.12 | 0.00 | 0.00 | 385,550.12 |
| Vehiculos terrestres y marítimos | 536,446.55 | 0.00 | 0.00 | 536,446.55 |
| Otros equipos | 166,194.76 | 0.00 | 0.00 | 166,194.76 |
| suma | \$ 1'468,928.90 | 0.00 | 0.00 | \$ 1'468,928.90 |

"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 OCTUBRE 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 | | 1'384,816.35 | - | | ISR de enero, mayo y junio 2013 |
| Contratistas por obra pública | * Se desglosa en el cuadro siguiente | 34'142,149.20 | | | 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 | | \$35'545,480.14 | | \$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 OCTUBRE 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 | 4'535,193.82 | 2'223,739.18 |
| 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 | 16'616,783.80 | 34'142,149.20 |

"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 OCTUBRE DE 2013

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

| CUENTA | IMPORTE | CONCEPTO |
|-------------------------|-------------------------|--|
| Gasto corriente | \$25'146,752.00 | Subsidio autorizado para gastos de operación capítulos 1000, 2000 y 3000 |
| Infraestructura | 93'687,001.00 | Ingresos por concepto de infraestructura de contrato, gastos de supervisión y proyectos productivos |
| Uso de disponibilidades | 3'252,641.32 | Ingresos recibidos en las cuentas bancarias durante el presente ejercicio, pero que fueron autorizados en el ejercicio anterior. |
| Otros ingresos varios | 3'848,608.99 | Ingresos percibidos de fuentes distintas a las anteriores. |
| SUMA | \$125'935,003.31 | |

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