



CONSEJO DE DESARROLLO DEL  
PAPALOAPAN



GOBIERNO DEL  
ESTADO DE VERACRUZ



ESTADO  
PRÓSPERO

MES DE OCTUBRE DEL 2012



9.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.



## 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.

#### MISIÓN:

La realización de obras de infraestructura básica para el desarrollo productivo; la ejecución de proyectos productivos agropecuarios, forestales y acuícolas; la reconversión de las prácticas y actividades relacionadas; y la industrialización de los productos derivados de las mismas.

#### VISIÓN:

"Ser un organismo para la promoción y desarrollo productivo de la Cuenca del Río Papaloapan y el mejoramiento de las condiciones de vida de sus pobladores"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**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;
- 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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**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.

**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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE DESGLOSE

INFORMACION CONTABLE

1.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

a) ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

BANCOS: Cuentas bancarias con vencimiento mayor a 3 meses.			
NOMBRE DEL BANCO Y NUMERO DE CUENTA		SALDO DE LA CUENTA AL 31 DE OCTUBRE DE 2012	IMPORTE DE LA INVERSION EN LA INSTITUCION DE CREDITO
BANAMEX	Cuenta número 12275005		
HSBC	Cuenta número 04019299411	996,348.32	541,940.91
	Cuenta número 04019299429	250,106.52	7,894,010.41
	Cuenta número 04020411203	2,521,680.32	
	Cuenta número 04044274579	0.06	
	Cuenta número 04049633092	524,374.00	
	Cuenta número 0409633100	2.51	
	Cuenta número 04079633084	33.68	
	Cuenta número 04054233325	3,601,465.00	
BANORTE	Cuenta número 8466297249		1,002,979.36
SANTANDER SERFIN	Cuenta número 65-503025848	758,873.58	758,670.58
<b>SUMA</b>			<b>10,197,601.26</b>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	Proyectos productivos ejercicio 2011			\$41'036,847.00
Secretaría de Finanzas y Planeación			\$818,691.00	
	Ampliación pendiente de recibirse	\$716,191.00		
	Gasto corriente del mes de agosto de 2012	102,500.00		
Gastos a comprobar (gasto corriente) Funcionarios y empleados	*Desglosado por persona en el cuadro de sujetos a comprobar			65,362.59
	Yolanda del Carmen Hernández Mimendi	16,461.00		
	Obdulia Cervantes Mendoza	2,500.00		64,661.00
	Rosaldo Hernández Castro	10,000.00		
	Julian Espinosa y Camargo	5,000.00		
	Tomás Escudero Campos	700.00		
Varios				
	<b>SUMAS</b>		<b>\$818,691.00</b>	<b>\$41'939,346.61</b>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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
Cano Cano Daniela		162,202.00
Construcciones Amianto, S.A. de C.V.		415,628.00
Floomin Construcciones, S.A. de C.V.		200,568.00
Garcia Rosado Antonio		9,935.00
Salazar Juárez Omar		394,056.00
Ugartemendía Rodríguez Miguel		217,766.00
Grupo Empresarial y Constructora Morgan, S.A. de C.V.		194,140.00
SETEYCO, S.A. de C.V.		330,364.00
Innovación Nacional de Ingeniería, S.A. de C.V.		191,456.00
Aguirre Mortero León		279,789.00
Martínez Hernández Clara		1,432,542.76
<b>TOTAL</b>		<b>3'828,446.76</b>

SUJETOS A COMPROBAR		
		Su vencimiento es menor 190 días, ya que corresponde a viáticos otorgados para llevar a cabo las comisiones asignadas.
NOMBRE		IMPORTE
Bernal Cruz Antonio		10,526.85
Tobón Torres José Antonio		8,614.07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SUJETOS A COMPROBAR	Su vencimiento es menor 190 días, ya que corresponde a viáticos otorgados para llevar a cabo las comisiones asignadas.	IMPORTE
NOMBRE		
Valentín Pulido José		15,578.57
Sánchez Cruz Iris Guadalupe		1,654.00
Hernández Castro Rosalío		275.22
Uscanga Salazar Eric		349.89
García Santaella Eduardo		650.00
Gómez Rodríguez Manuel		2,751.18
Cruz Hernández Rafael		32.00
Pérez Ramos Liliana Isabel		325.00
Prieto Caballero Virgilio		321.55
García Chávez Raciél Marcos		9,565.30
Reynoso Mota Francisco Javier		320.05
Espinosa y Camargo Julián		67.00
Pérez y Aguilar Alejandro		13.69
Gómez Flores Angel		54.91
Zamudio Rivera Haydee		74.45
Rodríguez Viveros Aracely		490.96
Gutierrez Cristo Rafael		8,000.00
Cervantes Mendoza Obdulia		22.50
Martínez Barradas José Luis		514.40
suma		<b>\$60,201.59</b>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 31 DE AGOSTO DE 2012
Muebles y Equipo de Oficina	306,561.42	0.00	0.00	306,561.42
Otros Muebles	268,263.02	0.00	0.00	268,263.02
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	559,364.63	0.00	0.00	559,364.63
Vehículos terrestres y marítimos	1,543,819.89	0.00	0.00	1,543,819.89
<b>suma</b>	<b>\$ 2,950,550.17</b>	<b>0.00</b>	<b>994,803.59</b>	<b>\$ 1,955,746.58</b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**b) PASIVO**

CONCEPTO	PARCIAL	VENCIMIENTO MENOS DE 90 DIAS	VENCIMIENTO MAS DE 90 DIAS	VENCIMIENTO MAS DE 365 DIAS	OBSERVACIONES
Remuneraciones por pagar al personal		\$141,692.53			
Impuestos sobre nómina		6,226.80			Este importe resulta del registro mensual de nómina
Contratistas por obra pública		1'057,794.00			Este importe resulta del registro mensual de nómina
Otras prestaciones sociales y económicas		212,757.19			Cuenta pendiente de depurar
Cuentas por pagar varias		10,996.75			Este importe resulta del registro mensual de nómina
Seguridad social por pagar		43,871.03			Cuenta pendiente de depurar
Impuestos sobre productos de trabajo					Instituto Mexicano del Seguro Social
					ISR de nómina del ejercicio 2012
			\$1'692,068.85		

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONCEPTO	PARCIAL	VENCIMIENTOS MENOS DE 90 DIAS	VENCIMIENTO MAS DE 90 DIAS	VENCIMIENTO MAS DE 365 DIAS	OBSERVACIONES
Pasivo por activo fijo				\$1,052.02	Importe pendiente de pago al proveedor Operadora OMX, S.A. de C.V.
Pasivos de ejercicios anteriores					
Moises González solano	\$82,750.28			\$345,409.63	
Seguro Social de los Trabajadores de la Educación del Estado de Veracruz	22,560.00				Importes pendientes de pago a proveedores, ejercicio 2010 y 2011, pendiente autorización para depurar estos saldos.
Castro Cerdán Consultores	222,548.00				
PC Consumibles, S.A. de C.V.	5,130.00				
All Koplar Service, S.A. de C.V.	5,915.35				
AC. Aventuras, S.A.	4,140.00				
Jesús López Hernández	2,386.00				Importes pendientes de pago a proveedores, ejercicio 2010 y 2011, pendiente autorización para depurar estos saldos.
<b>SUMAS</b>	<b>345,409.63</b>	<b>414,100.59</b>	<b>1'673,980.65</b>	<b>346,461.65</b>	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

**INGRESOS**

El importe total de los ingresos por \$156'823,827.04 al 31 de octubre de 2012, corresponde a los siguientes conceptos:

CUENTA	PARCIAL	IMPORTE	CONCEPTO
Gasto corriente			
Obra Pública		\$21'292,349.00	Subsidio para nómina y gastos de operación del Consejo
Ingresos por depósitos que la Secretaría de Finanzas hace directamente a las cuentas de los contratistas que celebran contratos con CODEPAP		\$135'482,875.00	Subsidio para obra pública
Ingresos por proyectos productivos			
Aprovechamientos		265.59	Intereses ganados por manejo de cuentas bancarias obra pública
Uso de disponibilidades		38,222.53	Depósitos por obra pública que se consideraron ingresos en el ejercicio 2011
Otros ingresos		10,114.92	
<b>SUMA</b>		<b>\$98'319,423.43</b>	