

**GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LLAVE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN**

Notas a los Estado Financieros
Al 31 de marzo de 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

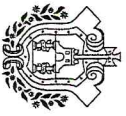
1. El saldo de esta cuenta al 31 de marzo de 2017 por un importe de \$160,688.26 representa el importe que se tiene en las cuentas de bancos, detalladas de la siguiente manera:

HSBC 04019299411 CODEPAP GASTO CORRIENTE	\$7,929.47
HSBC 04019299429 CODEPAP OBRA PUBLICA	\$101.58
HSBC 04020411203 CODEPAP NOMINA	\$152,657.21
BANORTE 0872948040	0.00
TOTAL	\$160,688.26

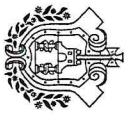
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. El importe reflejado al 31 de marzo de 2017 por la cantidad de \$24,371,004.38 se integra de la siguiente manera:

SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION	\$ 23,827,697.11
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$ 401,344.56
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	\$ 141,962.71
TOTAL	\$ 24,371,004.38



SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION	ANTIGÜEDAD	IMPORTE
PROYECTOS PRODUCTIVOS	dic-13	17,426,101.11
PROYECTOS PRODUCTIVOS	dic-13	3,857,327.00
ACCESO A LA INFORMACION ENERO 2016	ene-16	5,500.00
EQUIDAD DE GENERO ENERO 2016	ene-16	3,000.00
GASTO CORRIENTE FEBRERO 2016	ene-16	36,961.00
ACCESO A LA INFORMACION FEBRERO 2016	feb-16	3,000.00
EQUIDAD DE GENERO FEBRERO 2016	feb-16	5,500.00
ACCESO A LA INFORMACION MARZO 2016	feb-16	3,000.00
EQUIDAD DE GENERO MARZO 2016	ene-16	5,500.00
GASTO CORRIENTE MARZO 2016	mar-16	130,000.00
GASTO CORRIENTE ABRIL 2016	mar-16	30,600.00
EQUIDAD DE GENERO ABRIL 2016	abr-16	1,500.00
ACCESO A LA INFORMACION ABRIL 2016	abr-16	3,000.00
GASTO CORRIENTE MAYO 2016	abr-16	40,600.00
EQUIDAD DE GENERO MAYO 2016	abr-16	1,500.00
ACCESO A LA INFORMACION MAYO2016	jun-16	3,000.00
GASTO CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD JUNIO 2016	jun-16	45,100.00
GASTO CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD JULIO 2016	jul-16	50,600.00
3% S/NOMINA 2012-214	ago-16	25,556.00
ACCESORIOS DE ISR JUN-DIC 2014 Y MAR 2015	ago-16	594,447.00
GASTO CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD AGOSTO 2016	ago-16	50,400.00
GASTO CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD SEPTIEMBRE 2016	sep-16	44,707.00
ACCESORIOS DE ISR	oct-16	183,330.00
EQUIDAD OCTUBRE	oct-16	1,500.00
ACCESO OCTUBRE	oct-16	3,000.00
BAJAS OCTUBRE	oct-16	276,378.00
ACCS DE ISR ENE 2016 A CARGO DE SEFIPLAN	oct-16	24,685.00
GASTO CORRIENTE OCTUBRE	oct-16	18,100.00
GASTO CORRIENTE NOVIEMBRE 2016	nov-16	18,100.00
ASIG. PARA ACTS. CULTURALES	nov-16	17,679.00



EQUIDAD NOVIEMBRE	nov-16	1,500.00
ACCESO NOVIEMBRE 2016	nov-16	3,000.00
GTO CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD DICIEMBRE 2016	dic-16	21,500.00
NÓMINA POR BAJAS EN 2016	dic-16	203,294.00
GTO CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD ENERO 2017	enero2017	283,333.00
GTO CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD FEBRERO 2017	febrero2017	133,400.00
GTO CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD MARZO 2017	marzo2017	272,000.00
TOTAL SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION		23,827,697.11

FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	ANTIGÜEDAD	IMPORTE
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITIVA/MAR 2015/ACC. IMSS	may-16	491.01
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITIVA/ENE 2015/ACC. 3%	may-16	16,002.39
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITIVA/MAR 2014/ACC. ISR	sep-16	44,048.00
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITIVA/ENE 2014/ACC. ISR	sep-16	112,592.00
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITIVA/DIC 2013/ACC. ISR	sep-16	171,457.16
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITIVA/FEB 2014/ACC. ISR	sep-16	50,397.00
RAMIREZ CARMONA GUADALUPE	feb-16	6,357.00
TOTAL FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS		401,344.56

DEUDORES DIVERSOS VARIOS	ANTIGÜEDAD	IMPORTE
DANIEL YAIR ALBINO QUIROZ	jul-05	33,959.69
RECLAS. A POLIZA 2028/2014	ago-15	-19,000.00
DIR GENERAL/SUBDIR ADMITIVA ISR ABRIL 2014	sep-15	55,268.00
DIR GENERAL/SUBDIR ADMITIVA ISR MAYO 2014	ene-16	68,524.00
DIR GENERAL/SUBDIR ADMITIVA 3% ENERO 2016	mar-16	1,796.30
INTERESES POR PAGO EXTEMPORANEO GARNICA	abr-16	972.86
INTERESES POR PAGO EXTEMPORANEO GARNICA	abr-16	486.86
FALLA DEL SISTEMA POLIZA	may-16	-45.00



TOTAL DEUDORES DIVERSOS VARIOS

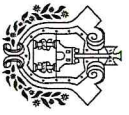
141,962.71

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

3. El importe reflejado al 31 de marzo de 2017 por la cantidad de \$10,943,979.38 corresponde a los Anticipos a Contratistas por Obras Públicas contratadas por este Organismo y se integra de la siguiente manera:

ANTICIPOS A CONTRATISTAS		IMPORTE
1-1-3-4-0001-0001	ANTICIPO A CONTRATISTAS BIENES DOMINIO P	\$230,547.01
1-1-3-4-0001-0002	ANTICIPOS A CONTRATISTAS 2012	\$972,200.00
1-1-3-4-0001-0003	ANTICIPOS A CONTRATISTAS 2013	\$570,666.52
1-1-3-4-0001-0004	ANTICIPOS A CONTRATISTAS 2014	\$5,078,547.57
1-1-3-4-0001-0005	ANTICIPOS A CONTRATISTAS 2015	\$4,092,018.28
TOTAL		\$10,943,979.38

ANTICIPOS A CONTRATISTAS	ANTIGÜEDAD	IMPORTE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOPAPAN	dic-13	110,376.00
CONSORCIO INDUSTRIAL CAZGLO, S.A. DE C.V.	dic-13	445,165.00
CONSTRUCCIONES AMIANTO, S.A. DE C.V.	dic13 y ene16	343,169.38
CANO CANO DANIELA	dic-13	162,202.00
INNOVACIÓN NACIONAL DE INGENIERIA, S.A. DE C.V.	dic-13	191,456.00
FLOMIN CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	dic-13	200,568.00
UGARTEMENDIA RODRIGUEZ MIGUEL	dic-13	217,766.00
CONSTRUCCIONES Y ARRENDAMIENTO KABIR, S.A. DE C.V.	dic-13	317,329.00
SETEYCO, S.A. DE C.V.	dic-13	6,480,301.00
BENITEZ TEXIDO YANISEL	dic-13	266,033.00
IMPULSORA CONSTRUCTORA DEL SUR, S.A. DE C.V.	dic-13	344,600.00
ISA CORPORACIÓN DE CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	dic-13	265,601.00
SOP SUPERVISIÓN OBRAS Y PROYECTOS, S.A. DE C.V.	dic-13	352,554.00



LANDA SEVERINO JORGE ALBERTO	dic-13	90,886.00
CONSTRUCTORA LORETO Y M, S.A. DE C.V.	dic-13	141,433.00
GRUPO HERRJIM, S.A. DE C.V.	dic-13	235,618.00
TRANSPORTES Y MAQUINARIA, S.A. DE C.V.	ago-16	331,788.00
RECLASIFICACIÓN	ago-16	2.00
COCOWARIS MEXICO, S.A. DE C.V.	ago-16	447,132.00
TOTAL ANTICIPOS A PROVEEDORES		10,943,979.38

Es importante señalar que el cuadro anterior fue proporcionado por la administración anterior, y el SUAFOP no cuenta con dicha integración contable por proveedor.

Almacenes

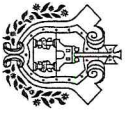
- El saldo de esta cuenta al 31 de marzo de 2017 por un importe de \$3,472.32 se integra por el material de papelería reportado por el Departamento de Recursos Materiales.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- El saldo de esta cuenta por \$289,641,286.01 al 31 de marzo de 2017 representa el monto de Construcciones en Proceso, así como de Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo, Maquinaria Otros Equipos y Herramientas y Bienes Muebles de Ejercicios Anteriores. El departamento de Recursos Materiales cuenta con el inventario de Bienes Muebles y Bienes Inmuebles.

1-2-3-5-0000-0000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	\$276,599,082.50
1-2-3-6-0000-0000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$13,042,203.51
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES		\$289,641,286.01

1-2-4-1-0000-0000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$36,793.00
1-2-4-2-0000-0000	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATI	\$2,998.97
1-2-4-6-0000-0000	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$19,398.00
1-2-4-9-0000-0000	BIENES MUEBLES EJERCICIOS ANTERIORES	\$773,063.64
TOTAL BIENES MUEBLES		\$832,253.61



Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

1. El saldo de esta cuenta al 31 de marzo de 2017 por un importe de -\$25,360,365.20 representa el monto de los adeudos del Organismo que se deberán pagar en un plazo menor o igual a doce meses, se integra de la siguiente manera:
- 2.

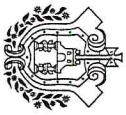
REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL Y SEGURIDAD SOCIAL	- \$	189,185.22
PROVEEDORES A CORTO PLAZO	- \$	12,033.75
TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	- \$	201,218.97

FACTURA	FECHA	BENEFICIARIO	CONCEPTO	IMPORTE
4781	31/12/2016	OFIX, SA DE CV	COMPRA DE PAPELERIA	\$ 549.00
10495214	08/02/2017	OPERADORA DE OFICINA, S.A.	COMPRA DE PAPELERIA	\$ 646.80
B 12305	02/03/2017	COPYVER SA CV	SERVICIO DE FOTOCOPIADO	\$ 2,088.00
603	16/01/2017	DIGI IMAGEN, S.A. DE C.V.	PAPELERIA	\$ 2,381.13
A 368	18/01/2017	CONSTRUCCION GESTION Y T	IMPRESION DE PLANOS	\$ 417.60
B 11997	09/01/2017	COPYVER, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE FOTOCOPIADO	\$ 2,088.00
B 12107	02/02/2017	COPYVER, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE FOTOCOPIADO	\$ 3,863.22
TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO				\$ 12,033.75

CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 2013 X PAGAR	- \$ 25,028,815.21
--	---------------------------

Es importante mencionar que el saldo de la cuenta de CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 2013 POR PAGAR corresponde a trámites realizados por la administración pasada; así mismo, no se cuenta con la integración por nombre de dicho saldo, ni en el SUAFOP ni tampoco relación anexa.

IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE SALARIOS	- \$ 97,284.53
---	-----------------------



5 AL MILLAR	-\$	15,319.49
IMPUESTO SOBRE NOMINA Y OTROS QUE DERIVE	-\$	17,727.00
TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	-\$	130,331.02

b) NOTAS DE GESTION 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;
- 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; 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;
- VIII. Alentar la instalación de centros de acopio y abasto de productos agrícolas, ganaderos, pesqueros, forestales y agroindustriales de la región;

IX. 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 2016.

Régimen jurídico

El Consejo de Desarrollo del Papaloapan tributa bajo el régimen de persona moral con fines no lucrativos.

Consideraciones fiscales

El Consejo de Desarrollo del Papan está obligado a retener y declarar los siguientes impuestos:

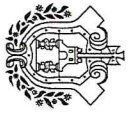
- a) Impuesto sobre la Renta de Sueldos y Salarios
- b) Cuotas obrero-patronales (IMSS)
- c) 3% Sobre nómina
- d) 5 al millar

Estructura organizacional básica

- Dirección General
- Subdirección Administrativa
- 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



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.”

ELABORÓ


C.P. MARIO HUESCA GARCÍA
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ


L.C. ALMA ELIZABETH ZARATE AMARO
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


C. MARCOS RAUL SALIDO GARCÍA
DIRECTOR GENERAL

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0	0
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	25,360,365.00	25,845,418.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	24,371,004.00	23,682,271.00
Partidas extraordinarias	0	0

	2017	2016
Total de Efectivo y Equivalentes		
Efectivo en Bancos - Tesorería	0	0
Efectivo en Bancos - Dependencias	160,688.00	667,471.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALIOAPAN
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos (presupuestarios)		2,946,801
2. Menos egresos presupuestarios no contables		
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educativo y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes Inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	598	
3. Más gastos contables no presupuestales		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		2,946,203

0

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAAPAN
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2017
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		85,546,939
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		81,874,035
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	81,874,035	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		3,672,904