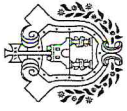


**VERACRUZ**  
Gobierno del Estado



**CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN**

**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2017**



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

Notas a los Estado Financieros

Al 31 de enero de 2017

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

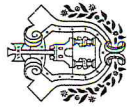
1. El saldo de esta cuenta al 31 de enero de 2017 por un importe de \$553,006.17 representa el importe que se tiene en las cuentas de bancos, detalladas de la siguiente manera:

|  |                     |
|--|---------------------|
| HSBC 04019299411 CODEPAP GASTO CORRIENTE | \$1,958.20          |
| HSBC 04019299429 CODEPAP OBRA PUBLICA    | \$101.58            |
| HSBC 04020411203 CODEPAP NOMINA          | \$550,778.11        |
| BANORTE 0872948040                       | \$168.28            |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>\$553,006.17</b> |

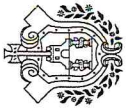
**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. El importe reflejado al 31 de enero de 2017 por la cantidad de \$23,965,604.38 se integra de la siguiente manera:

|                                     |                         |
|-------------------------------------|-------------------------|
| SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION | \$ 23,422,297.11        |
| FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS            | \$ 401,344.56           |
| DEUDORES DIVERSOS VARIOS            | \$ 141,962.71           |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>\$ 23,965,604.38</b> |



| 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 MAYO 2016                 | 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     |

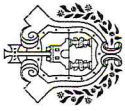


|  |           |                      |
|--|-----------|----------------------|
| EQUIDAD NOVIEMBRE                                | nov-16    | 1,500.00             |
| ACCESO NOVIEMBRE 2016                            | nov-16    | 3,000.00             |
| GTO CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD DICIEMBRE 2016   | 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           |
| <b>TOTAL SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION</b> |           | <b>23,422,297.11</b> |

| <b>FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS</b>               | <b>ANTIGÜEDAD</b> | <b>IMPORTE</b>    |
|---|-------------------|-------------------|
| 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          |
| <b>TOTAL FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS</b>         |                   | <b>401,344.56</b> |

| <b>DEUDORES DIVERSOS VARIOS</b>            | <b>ANTIGÜEDAD</b> | <b>IMPORTE</b>    |
|--|-------------------|-------------------|
| 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            |
| <b>TOTAL DEUDORES DIVERSOS VARIOS</b>      |                   | <b>141,962.71</b> |



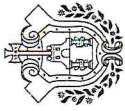


**Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

3. El importe reflejado al 31 de enero de 2017 por la cantidad de \$10,944,019.81 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            | \$5,078,588.00         |
| 1-1-3-4-0001-0005        | ANTICIPOS A CONTRATISTAS 2015            | \$4,092,018.28         |
| <b>TOTAL</b>             |  | <b>\$10,944,019.81</b> |

| ANTICIPOS A CONTRATISTAS                       | ANTIGÜEDAD    | IMPORTE      |
|--|---------------|--------------|
| CONSEJO DE DESARROLLO DEL PALALOAPAN           | dic-13        | 110,376.00   |
| CONSORCIO INDUSTRIAL CAZGLO SA DE CV           | dic-13        | 445,165.00   |
| CONSTRUCCIONES AMIANTO SA DE CV                | dic13 y ene16 | 343,169.38   |
| CANO CANO DANIELA                              | dic-13        | 162,202.00   |
| INNOVACIÓN NACIONAL DE INGENIERIA SA DE CV     | dic-13        | 191,456.00   |
| FLOMIN CONSTRUCCIONES SA DE CV                 | dic-13        | 200,568.00   |
| UGARTEMENDIA RODRIGUEZ MIGUEL                  | dic-13        | 217,766.00   |
| CONSTRUCCIONES Y ARRENDAMIENTO KABIR, SA DE CV | 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 SA DE CV        | dic-13        | 344,600.00   |
| ISA CORPORACIÓN DE CONSTRUCCIONES SA DE CV     | dic-13        | 265,601.00   |
| SOP SUPERVISION OBRAS Y PROYECTOS SA DE CV     | dic-13        | 352,554.00   |
| LANDA SEVERINO JORGE ALBERTO                   | dic-13        | 90,886.00    |
| CONSTRUCTORA LORETO Y M SA DE CV               | dic-13        | 141,433.00   |
| GRUPO HERRJIM SA DE CV                         | dic-13        | 235,618.00   |



|  |        |                      |
|--|--------|----------------------|
| NAVA HERRERA LUIS GUILLERMO            | dic-14 | 40.43                |
| TRANSPORTES Y MAQUINARIA, S.A. DE C.V. | ago-16 | 331,788.00           |
| RECLASIFICACION                        | ago-16 | 2.00                 |
| COCOWARIS MEXICO, S.A. DE C.V.         | ago-16 | 447,132.00           |
| <b>TOTAL ANTICIPOS A PROVEEDORES</b>   |        | <b>10,944,019.81</b> |

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

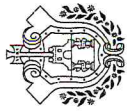
4. El saldo de esta cuenta al 31 de enero de 2017 por un importe de \$3,241.51 se integra por el material de papelería reportado por el Departamento de Recursos Materiales.

#### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5. El saldo de esta cuenta por \$289,641,286.01 al 31 de enero 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         |
| <b>TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES</b> |  | <b>\$289,641,286.01</b> |

|                             |  |                     |
|-----------------------------|--|---------------------|
| 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        |
| <b>TOTAL BIENES MUEBLES</b> |  | <b>\$832,253.61</b> |



**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

1. El saldo de esta cuenta al 31 de enero de 2017 por un importe de -\$25,730,508.86 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   | -\$        | 273,954.32        |
| PROVEEDORES A CORTO PLAZO                                 | -\$        | 20,123.83         |
| <b>TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> | <b>-\$</b> | <b>294,078.15</b> |

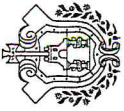
| FACTURA  | FECHA      | BENEFICIARIO              | CONCEPTO                | IMPORTE             |
|--|------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|
| 4781   | 31/12/2016 | OFIX, SA DE CV            | COMPRA DE PAPELERIA     | \$ 549.00           |
| 6313   | 31/12/2016 | AXTEL SAB DE CV           | SERVICIO TELEFONICO     | \$ 2,254.00         |
| 3329   | 31/12/2016 | AXTEL SAB DE CV           | SERVICIO TELEFONICO     | \$ 3,920.00         |
| 11837  | 31/12/2016 | COPYVER SA CV             | SERVICIO DE FOTOCOPIADO | \$ 6,086.10         |
| 603  | 16/01/2017 | DIGI IMAGEN, S.A. DE C.V. | PAPELERIA               | \$ 2,381.13         |
| A 368  | 18/01/2017 | CONSTRUCCIÓN GESTIÓN Y T  | IMPRESIÓN DE PLANOS     | \$ 417.60           |
| PT 3   | 28/01/2016 | ENLACE TPE, S.A. DE C.V.  | SERVICIO TELEFONICO     | \$ 2,428.00         |
| B 11997  | 09/01/2017 | COPYVER, S.A. DE C.V.     | SERVICIO DE FOTOCOPIADO | \$ 2,088.00         |
| <b>TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> |            |                           |                         | <b>\$ 20,123.83</b> |

|  |                          |
|--|--------------------------|
| <b>CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO 2013 X PAGAR</b> | <b>-\$ 25,028,815.21</b> |
|--|--------------------------|

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 | -\$ | 331,928.01 |
| 5 AL MILLAR                            | -\$ | 15,319.49  |





|   |             |                   |
|---|-------------|-------------------|
| IMPUESTO SOBRE NOMINA Y OTROS QUE DERIVE            | - \$        | 60,368.00         |
| <b>TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR</b> | <b>- \$</b> | <b>407,615.50</b> |

## 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 GARCIA**  
DIRECTOR GENERAL