

**VERACRUZ**  
Gobierno del Estado

**CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN**



**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE ENERO 2017**

9. Notas a los Estados Financieros.

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

Notas a los Estado Financieros  
Al 28 de febrero de 2017

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

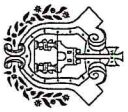
1. El saldo de esta cuenta al 28 de febrero de 2017 por un importe de \$345,142.66 representa el importe que se tiene en las cuentas de bancos, detalladas de la siguiente manera:

HSBC 04019299411 CODEPAP GASTO CORRIENTE	\$3,051.57
HSBC 04019299429 CODEPAP OBRA PUBLICA	\$101.58
HSBC 04020411203 CODEPAP NOMINA	\$341,989.51
BANORTE 0872948040	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$345,142.66</b>

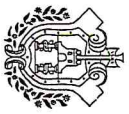
**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. El importe reflejado al 28 de febrero de 2017 por la cantidad de \$24,099,004.38 se integra de la siguiente manera:

SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION	\$ 23,555,697.11
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	\$ 401,344.56
DEUDORES DIVERSOS VARIOS	\$ 141,962.71
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 24,099,004.38</b>



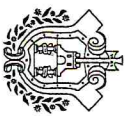
SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION	ANTIGÜEDAD	IMPORTE
PROYECTOS PRODUCTIVOS	dic-13	17,426,101.11
PROYECTOS PRODUCTIVOS	dic-13	3,857,327.00
ACCESO A LA INFORMACION ENERO 2016	ene-16	5,500.00
EQUIDAD DE GENERO ENERO 2016	ene-16	3,000.00
GASTO CORRIENTE FEBRERO 2016	ene-16	36,961.00
ACCESO A LA INFORMACION 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 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
<b>TOTAL SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION</b>		<b>23,555,697.11</b>

<b>FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS</b>	<b>ANTIGÜEDAD</b>	<b>IMPORTE</b>
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITVA/MAR 2015/ACC. IMSS	may-16	491.01
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITVA/ENE 2015/ACC. 3%	may-16	16,002.39
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITVA/MAR 2014/ACC. ISR	sep-16	44,048.00
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITVA/ENE 2014/ACC. ISR	sep-16	112,592.00
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITVA/DIC 2013/ACC. ISR	sep-16	171,457.16
DIR. GRAL./SUBDIR ADMITVA/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>

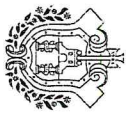
<b>DEUDORES DIVERSOS VARIOS</b>	<b>ANTIGÜEDAD</b>	<b>IMPORTE</b>
DANIEL YAIR ALBINO QUIROZ	jul-05	33,959.69
RECLAS. A POLIZA 2028/2014	ago-15	-19,000.00
DIR GENERAL/SUBDIR ADMITVA ISR ABRIL 2014	sep-15	55,268.00
DIR GENERAL/SUBDIR ADMITVA ISR MAYO 2014	ene-16	68,524.00
DIR GENERAL/SUBDIR ADMITVA 3% ENERO 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>



3. **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**  
El importe reflejado al 28 de febrero 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$10,943,979.38</b>

ANTICIPOS A CONTRATISTAS	ANTIGÜEDAD	IMPORTE
CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN	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
<b>TOTAL ANTICIPOS A PROVEEDORES</b>		<b>10,943,979.38</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

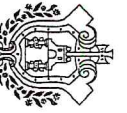
4. El saldo de esta cuenta al 28 de febrero de 2017 por un importe de \$3,410.73 se integra por el material de papelería reportado por el Departamento de Recursos Materiales.

#### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5. El saldo de esta cuenta por \$289,641,286.01 al 28 de febrero 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>



Pasivo

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

1. El saldo de esta cuenta al 28 de febrero de 2017 por un importe de -\$25,483,423.32 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.

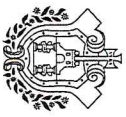
REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL Y SEGURIDAD SOCIAL	- \$	310,223.24
PROVEEDORES A CORTO PLAZO	- \$	16,031.85
<b>TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>- \$</b>	<b>326,255.09</b>

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
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
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
<b>TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>				<b>\$ 16,031.85</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	- \$	95,306.53
5 AL MILLAR	- \$	15,319.49



IMPUESTO SOBRE NOMINA Y OTROS QUE DERIVE	- \$	17,727.00
<b>TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR</b>	<b>- \$</b>	<b>128,353.02</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:

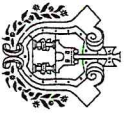
- a) Impuesto sobre la Renta de Sueldos y Salarios
- b) Cuotas obrero-patronales (IMSS)
- c) 3% Sobre nómina
- d) 5 al millar

**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 HUESGA GARCÍA**  
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

  
**L.C. ALMA ELIZABETH ZARATE AMARO**  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

  
**C. MARCOS RAUL SALIDO GARCIA**  
DIRECTOR GENERAL