

VERACRUZ
Gobierno del Estado

CONSEJO DE DESARROLLO DEL PAPALOAPAN



ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO 2017

9. Notas a los Estados Financieros.

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

Notas a los Estado Financieros
Al 30 de junio de 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

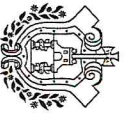
1. El saldo de esta cuenta al 30 de junio de 2017 por un importe de \$171,921.15 representa el importe que se tiene en las cuentas de bancos, detalladas de la siguiente manera:

| | |
|--|---------------------|
| HSBC 04019299411 CODEPAP GASTO CORRIENTE | \$768.55 |
| HSBC 04019299429 CODEPAP OBRA PUBLICA | \$101.58 |
| HSBC 04020411203 CODEPAP NOMINA | \$171,051.02 |
| BANORTE 0872948040 | 0.00 |
| TOTAL | \$171,921.15 |

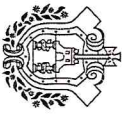
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. El importe reflejado al 30 de junio de 2017 por la cantidad de \$24,642,170.38 se integra de la siguiente manera:

| | |
|-------------------------------------|-------------------------|
| SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION | \$ 24,098,863.11 |
| FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS | \$ 401,344.56 |
| DEUDORES DIVERSOS VARIOS | \$ 141,962.71 |
| TOTAL | \$ 24,642,170.38 |



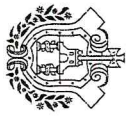
| SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION | ANTIGÜEDAD | IMPORTE |
|---|------------|---------------|
| PROYECTOS PRODUCTIVOS | dic-13 | 17,426,101.11 |
| PROYECTOS PRODUCTIVOS | dic-13 | 3,857,327.00 |
| ACCESO A LA INFORMACION ENERO 2016 | ene-16 | 5,500.00 |
| EQUIDAD DE GENERO ENERO 2016 | ene-16 | 3,000.00 |
| 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 |
| GTO. CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD DE ABRIL 2017 | Abril 2017 | 99,956.00 |
| GTO. CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD DE MAYO 2017 | Mayo 2017 | 74,956.00 |
| GTO. CORRIENTE, ACCESO Y EQUIDAD DE JUNIO 2017 | Junio 2017 | 96,100.00 |
| ACCESORIOS DE ABRIL DE 2017 | Abril 2017 | 154.00 |
| TOTAL SECRETARIA DE FINANZAS Y PLANEACION | | 24,098,863.11 |

| 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 |



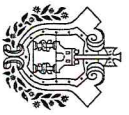
| | | |
|---|--------|-------------------|
| DIR GENERAL/SUBDIR ADMITIVA 3% ENERO 2016 | mar-16 | 1,796.30 |
| INTERESES POR PAGO EXTEMPORANEO GARNICA | abr-16 | 972.86 |
| INTERESES POR PAGO EXTEMPORANEO GARNICA | abr-16 | 486.86 |
| FALLA DEL SISTEMA POLIZA | may-16 | -45.00 |
| TOTAL DEUDORES DIVERSOS VARIOS | | 141,962.71 |

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

3. El importe reflejado al 30 de junio 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 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 |



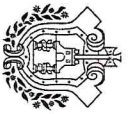
| | | |
|---|--------|----------------------|
| BENITEZ TEXIDO YANISEL | dic-13 | 266,033.00 |
| IMPULSORA CONSTRUCTORA DEL SUR, S.A. DE C.V. | dic-13 | 344,600.00 |
| ISA CORPORACIÓN DE CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. | dic-13 | 265,601.00 |
| SOP SUPERVISIÓN OBRAS Y PROYECTOS, S.A. DE C.V. | dic-13 | 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 |
| 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**
4. El saldo de esta cuenta al 30 de junio de 2017 por un importe de \$2,677.81 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 30 de junio 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 |

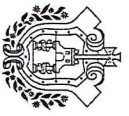
Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

1. El saldo de esta cuenta al 30 de junio de 2017 por un importe de -\$25,367,558.32 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 | -\$ | 179,611.12 |
| PROVEEDORES A CORTO PLAZO | -\$ | 28,799.97 |
| TOTAL SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | -\$ | 208,411.09 |

| 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 | 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 12526 | 04/04/2017 | COPYVER, S.A. DE C.V. | SERVICIO DE FOTOCOPIADO | 7,925.42 |
| 10945594 | 19/04/2017 | OPERADORA DE OFICINA, S.A. | COMPRA DE PAPELERIA | 215.20 |
| B 12713 | 04/05/2017 | COPYVER, S.A. DE C.V. | SERVICIO DE FOTOCOPIADO | \$ 2,735.49 |
| B 12819 | 01/06/2017 | COPYVER, S.A. DE C.V. | SERVICIO DE FOTOCOPIADO | 3,462.11 |
| B1 35239896P1-3 | 07/06/2017 | ENLACE TPE, S.A. DE C.V. | SERVICIO DE TELEFONO YE INTERNET | 2,428.00 |
| TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | | | | \$ 28,799.97 |



| | |
|--|--------------------------|
| 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 NÓMINA Y OTROS QUE DERIVADOS | -\$ | 17,728.00 |
| TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR | -\$ | 130,332.02 |

b) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

AUTORIZACION E HISTORIA

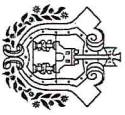
El 15 de Noviembre de 1999, por Decreto del Ejecutivo Estatal se crea el Consejo de Desarrollo del Papaloapan (CODEPAP) como un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la ciudad de Xalapa-Enríquez, encargado de promover el desarrollo agropecuario, 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 GARCIA

DIRECTOR GENERAL