

SIGIRES SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 al 31 de agosto de 2023

h) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

h.1) de Desglose

1.1 INFORMACION CONTABLE

1.- NOTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

NOTA 1.- Se informa que al final del mes de agosto 2023 el saldo en bancos es por \$ 400,996.98 y refleja los recursos obtenidos por transferencias y asignaciones de los municipios de Coatzacoalcos por un importe \$304,389.17, Minatitlán por la cantidad de \$304,389.17 y Cosoleacaque por \$ 64,172.50

BBVA BANCOMER SA

CUENTA 0120637300	7300	\$	400,996.98
-------------------	------	----	------------

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

NOTA 2.- La cuenta 1.1.2.2.10 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo tiene un saldo de \$ 3,435.83 y corresponde a lo siguiente:

- \$ 3,340.00 de un pago de lo indebido de ISR retención de honorarios por asimilados, se solicitará la devolución.
- \$95.83 corresponde a comprobaciones del fondo revolvente por importes mayores al importe autorizado por lo que se procedió a mandar la diferencia a esta cuenta, dicha cuenta será saldada.

NOTA 3.- Se creó un fondo revolvente por la cantidad de \$ 10,000.00 el cual está a cargo, para su buen uso, la L.C. Ivy Danae Farias Acuña, Subdirectora Administrativa

000010

SIGIRES SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de agosto de 2023

y contable, tiene un saldo por \$1,104.51 ya que se comprueba en agosto y en el siguiente mes se genera la reposición, dicho fondo cuenta con comprobaciones con importes mayores al importe autorizado por lo que se procedía a mandar la diferencia a la cuenta 1.1.2.2.10 Otras Cuentas por Cobrar.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

NOTA 4.- Los bienes muebles suman un total de \$ 144,541.38, dicho monto se integra de la siguiente manera:

- | | |
|---|---------------|
| • Bienes Informáticos | \$ 3,999.00 |
| • Muebles de Oficina y Estantería | \$ 31,747.72 |
| • Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | \$ 108,794.66 |

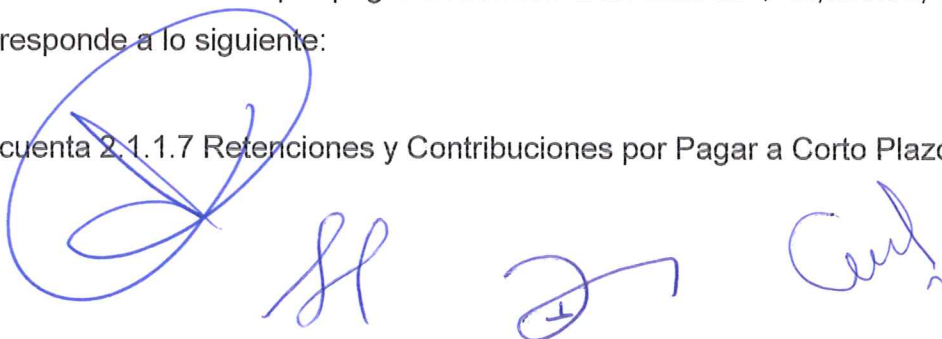
Cabe mencionar que se contabilizó en la cuenta 1.2.4.6.04 Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial el servicio de instalación de los aires acondicionados, así como los materiales para la instalación, se procederá a reclasificar este registro.

NOTA 5.- En el mes de agosto del presente año no se adquirieron bienes inmuebles.

PASIVO

NOTA 6.- Las cuentas por pagar ascienden a un total de \$ 42,685.00, dicho importe corresponde a lo siguiente:

La cuenta 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo comprende:

The image shows three handwritten signatures in blue ink. The first signature is a large, stylized loop. The second is a simple, cursive signature. The third is another cursive signature. To the right of the signatures is a rectangular stamp with the number 000011.

000011

SIGIRES SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de agosto de 2023

- ISR Asimilados a Salarios \$ 5,010.00
- ISR 10% sobre Arrendamiento \$ 1,772.90
- IVA sobre arrendamiento \$ 1,902.10

Los importes antes mencionados serán liquidados en el siguiente mes ante el Sistema de Administración Tributaria

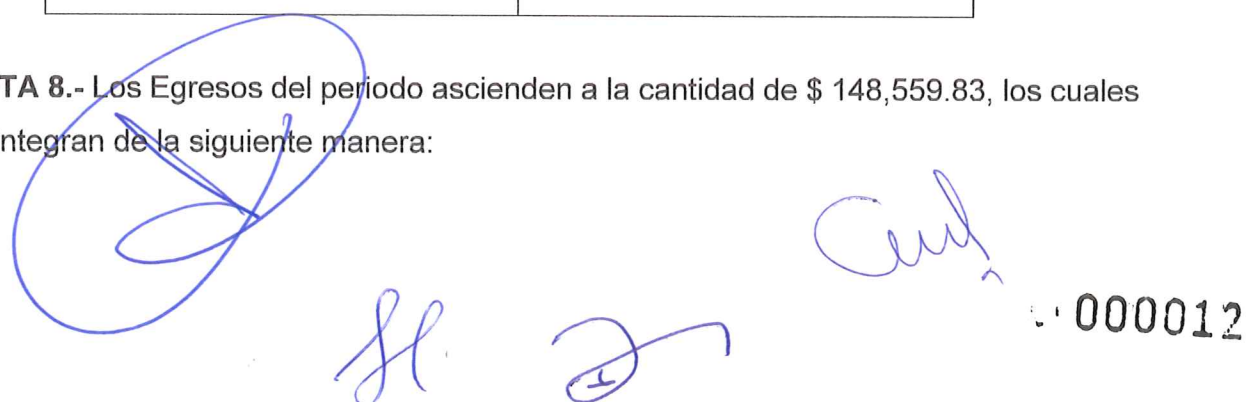
La cuenta 2.1.1.9.01 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo tiene un saldo por \$ 34,000.00 y corresponde al depósito en garantía y la renta del mes de Junio de la oficina SIGIRES, dicho importe fue pagado por el Director General, se procederá a liquidar dicha cuenta por pagar.

2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 7.- Los Ingresos del periodo ascienden a la cantidad de \$ 672,953.53, los cuales se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe (\$)
Participaciones, Aportaciones, y Convenios	672,953.53
sumas	672,953.53

NOTA 8.- Los Egresos del periodo ascienden a la cantidad de \$ 148,559.83, los cuales se integran de la siguiente manera:

The bottom of the page contains several handwritten signatures in blue ink. On the right side, there is a circular stamp with the number 000012.

SIGIRES SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del 1 al 31 de agosto de 2023

Concepto	Importe (\$)
Gastos de Funcionamiento	148,559.83
sumas	148,559.83

3.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

El resultado del periodo que modifica a la hacienda pública se desglosa a continuación:

Patrimonio contribuido	Patrimonio generado		Total
	Ejercicios anteriores	Del periodo	
0.00	0.00	524,393.70	524,393.70

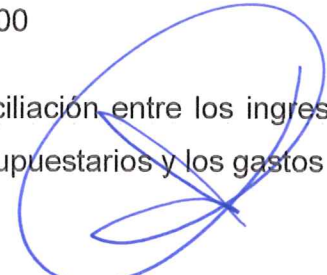


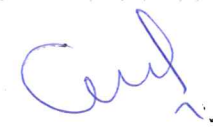
4.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- Los saldos del flujo de efectivo al inicio y al final del periodo se muestran como sigue:

Conceptos	Al final del periodo	Al inicio del periodo
Efectivo en Bancos:		
BBVA Bancomer	400,996.98	581,778.34

Cabe hacer mención que la cuenta bancaria se apertura el 03 de julio de 2023 con saldo \$0.00

- Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:





 000013

SIGIRES SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de agosto de 2023

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 al 31 de Agosto 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	672,953.53
---	-------------------

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	-
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	

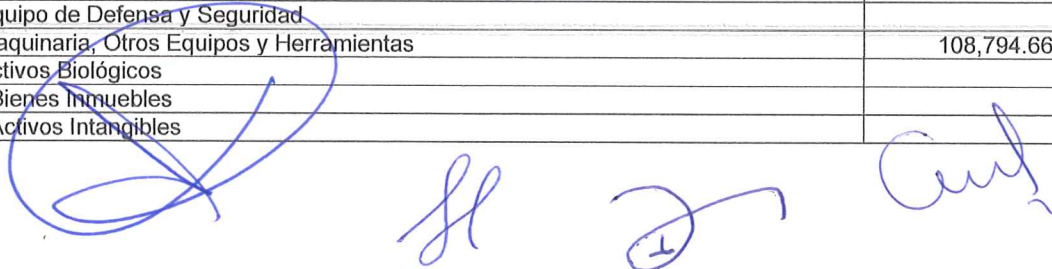
4. Total de Ingresos Contables	672,953.53
---------------------------------------	-------------------

- Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 al 31 de Agosto 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	293,101.21
--	-------------------

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	144,541.38
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	35,746.72
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	108,794.66
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
2.11 Activos Intangibles	



000014

SIGIRES SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de agosto de 2023

2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	
2.15 Compra de Títulos y Valores	
2.16 Concesión de Préstamos	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	
3.2 Provisiones	
3.3 Disminución de Inventarios	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
3.6 Otros Gastos	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	

4. Total de Gastos Contables	148,559.83
-------------------------------------	-------------------

h.2) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

En el mes de agosto de 2023 no se cuenta con valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

Las cuentas de orden presupuestarias son las siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2023
Ley de Ingresos Estimada	913,167.51
Ley de Ingresos por Ejecutar	240,216.67

Handwritten signature

000015

SIGIRES SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de agosto de 2023

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2.69
Ley de Ingresos Devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	672,953.53

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	913,167.51
Presupuesto de Egresos por Ejercer	397,958.99
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2.69
Presupuesto de Egresos Comprometido	222,110.00
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	293,101.21

h.3) Notas de Gestión Administrativa

Se crea y constituye el 10 de febrero de 2023 el Organismo Público Descentralizado Intermunicipal, por parte de los Municipios de Coatzacoalcos, Minatitlán y Cosoleacaque, denominado Sistema Intermunicipal de Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos y Manejo Especial, con el acrónimo "SIGIRES", se le dota de personalidad jurídica y patrimonio propios, con autonomía técnica, operativa y de gestión.

La programación, presupuestación, control y ejercicio del gasto público correspondiente al SIGIRES, se sujetará a las disposiciones contenidas en la Ley Orgánica del Municipio Libre, los presupuestos de Egresos y Leyes de Ingresos de cada uno de los municipios integrantes y que correspondan a cada ejercicio fiscal, y en las demás disposiciones aplicables.

El objeto del SIGIRES es llevar a cabo las actividades de diversa índole para realizar la clausura del sitio de disposición denominado "Las Matas", en donde se han dispuesto residuos generados por los municipios en su conjunto, atender el servicio público de

000016

SIGIRES SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de agosto de 2023

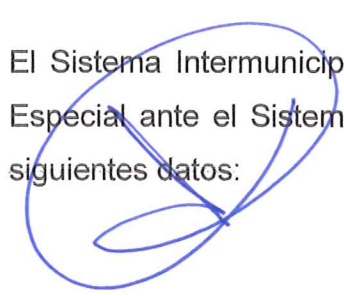
transferencia, tratamiento, aprovechamiento y disposición final de los RSU y RME, lo anterior para satisfacer las necesidades de sus habitantes, de tal manera que se mitiguen potenciales efectos nocivos en la salud pública y en el medio ambiente.

El SIGIRES tiene la facultad y obligación de construir, operar, administrar, mantener y rehabilitar los lugares y las instalaciones donde se realice la transferencia, aprovechamiento, reciclaje, tratamiento, comercialización y disposición final de los residuos sólidos, incluyendo residuos de manejo especial, previamente autorizados por las autoridades competentes para que se cumpla con las normas y disposiciones ambientales vigentes; ejecutar y administrar, directamente o a través de terceros, las obras necesarias para la transferencia, aprovechamiento, reciclaje, tratamiento, comercialización y confinamiento de los residuos sólidos y de manejo especial. Realizar la transferencia, tratamiento, aprovechamiento y disposición final de los residuos sólidos urbanos (RSU) y de manejo especial (RME), los cuales no se podrán concesionar; Celebrar toda clase de Convenios, Contratos, y actos jurídicos en general con personas físicas o morales, públicas o privadas nacionales que sean necesarios para el cumplimiento de su objeto.

La estructura orgánica con la que cuenta el SIGIRES es la siguiente:

- Un consejo de administración
- Una Dirección General con una estructura administrativa y operativa
- Un Órgano Interno de Control




El Sistema Intermunicipal de Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos y Manejo Especial ante el Sistema de Administración Tributaria se encuentra registrado con los siguientes datos:



000017

SIGIRES SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de agosto de 2023

CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL   SIG230210687 Registro Federal de Contribuyentes SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL Número de denominación o razón social: 00000 SCDF 27060435999 VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL		CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL Lugar y Fecha de Emisión COATZACOALCOS, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE A 29 DE JUNIO DE 2023  SIG230210687
Datos de Identificación del Contribuyente:		
RFC:	SIG230210687	
Denominación Razón Social:	SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL	
Regimen Capital:	SIN TIPO DE SOCIEDAD	
Nombre Comercial:	SIGIRES	
Fecha inicio de operaciones:	10 DE FEBRERO DE 2023	
Estatus en el padrón:	ACTIVO	
Fecha de ultimo cambio de estado:	10 DE FEBRERO DE 2023	
Datos del domicilio registrado		
Codigo Postal: 96410	Tipo de Vialidad: AVENIDA (AV.)	
Nombre de Vialidad: LAZARO CARDENAS	Numero Exterior: 1125	
Numero Interior:	Nombre de la Colonia: MARIA DE LA PIEDAD	
Nombre de la Localidad: COATZACOALCOS	Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: COATZACOALCOS	
Nombre de la Entidad Federativa: VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE	Entre Calle: CALLE MELCHOR OCAMPO	
Y Calle: CALLE MATAMOROS		

Reporte Análítico del Activo

Al mes de agosto se cuenta con los siguientes bienes:

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR EN LIBROS
AIRES ACONDICIONADOS MARCA MIRAGE	\$ 89,842.30
MULTIFUNCIONAL EPSON MODELO C11CJ68301	\$ 3,999.00
MESAS BLANCAS PLEGABLES MODELO 80219.	\$ 10,395.00
SILLAS PLEGABLE MODELO 2806	\$ 15,158.22
MESAS PRSNL MODELO 80212	\$ 998.00
SILLA EJECUTIVA OLMO NEGRO CÓDOGO 500622971	\$ 2,999.00
MESA PLEGABLE BLANCA MODELO 80328	\$ 1,199.00
URNA CAFÉ	\$ 998.50

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

000018

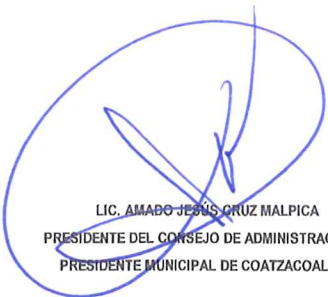
SIGIRES SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de agosto de 2023

La Información Contable y en general los Estados Financieros se preparan de conformidad lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Código Hacendario Municipal, las normas emitidas por el congreso del estado y el Órgano de Fiscalización Superior del Estado, y la Ley de Disciplina Financiera, así como las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el Consejo Veracruzano de Armonización Contable (COVAC) y los demás ordenamientos legales que sean aplicables.

Los registros se hacen de manera armónica, delimitada y específica de las operaciones presupuestarias y contables derivadas del organismo, registrando para el caso de los ingresos y la ley de ingresos los momentos: estimado, modificado, devengado y recaudado; así mismo para el caso de los gastos y el presupuesto de egresos los momentos: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado, para lo cual se cuenta con el sistema SIGMAVER proporcionado por el Órgano de Fiscalización Superior del Estado.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor




LIC. AMADO JESUS CRUZ MALPICA
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION
PRESIDENTE MUNICIPAL DE COATZACOALCOS




DRA. CARMEN MEDEL PALMA
INTEGRANTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION
PRESIDENTA MUNICIPAL DE MINATITLAN

LIC. PONCIANO VAZQUEZ PARISSI
INTEGRANTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION
PRESIDENTE MUNICIPAL DE COSOLEACAQUE

SIGIRES



LIC. LEONARDO PEREZ SOSA
SECRETARIO TECNICO DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION
DIRECTOR GENERAL SIGIRES



L.C. IVY DANAÉ FARIAS ACUÑA
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y CONTABLE SIGIRES

000019