

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

## SIGIRES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de octubre de 2023

### 7 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 octubre 2023 el saldo en bancos es por \$ 61,028.03 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

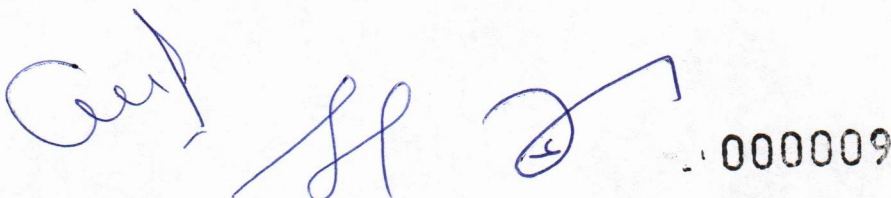
BBVA BANCOMER SA

CUENTA 0120637300	7300	\$	61,028.03
-------------------	------	----	-----------

##### 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 \$ 5,898.62 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.
- \$2,558.62 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.

000009

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

## SIGIRES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de octubre de 2023


**NOTA 3.-** La cuenta 1.1.2.4 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO tiene un saldo por \$240,297.80 este monto corresponde al registro del ingreso de la donación recibida en bienes por parte del municipio de Cosoleacaque, se hizo el registro a esta cuenta porque se afectó el CRI Legados y Donaciones, sin embargo, la cuenta antes mencionada se registró erróneamente, por lo que se procederá a hacer el ajuste, toda vez que el monto de 240,297.80 ya se encuentra registrado en los bienes muebles.

**NOTA 4.-** 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 y contable, mismo importe que se refleja en la cuenta 1.1.2.5, 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 5.-** Los bienes muebles suman un total de \$ 386,230.43, dicho monto se integra de la siguiente manera:

• Bienes Informáticos	\$ 158,262.10
• Muebles de Oficina y Estantería	\$ 31,747.72
• Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	\$ 108,794.66
• Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 49,673.62
• Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 11,658.00
• Equipo de Comunicación y Telecomunicación	\$ 26,094.33



000010

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

## SIGIRES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de octubre de 2023

Cabe mencionar que en el mes de agosto 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.

En el mes de octubre se registró una donación en bienes por parte del municipio de Cosoleacaque, dicha donación es por lo siguiente:

• Bienes informáticos	\$ 154,263.10
• Otros mobiliarios y equipos de administración	\$ 48,282.37
• Equipos y aparatos audiovisuales	\$ 11,658.00
• Equipo de comunicación y telecomunicación	\$ 26,094.33

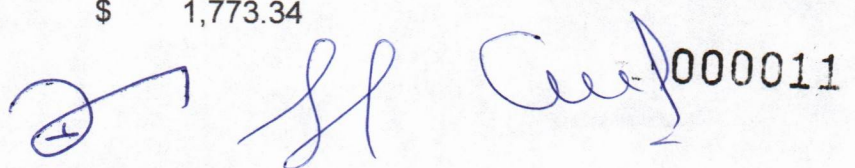
Dentro de la cuenta 1.2.4.1.09.01 Otros mobiliarios y equipos de administración se contabilizo las tintas para impresora, cables, contactos, inyector, así como el servicio técnico especializado, se procederá a reclasificar el registro.

**NOTA 6.-** En el mes de octubre del presente año no se adquirieron bienes inmuebles.

### PASIVO

**NOTA 7.-** Las cuentas por pagar ascienden a un total de \$ 33,843.64, dicho importe corresponde a la cuenta 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo y comprende:

• ISR Retención Sueldos y Salarios	\$ 26,828.00
• ISR Asimilados a Salarios	\$ 3,340.00
• ISR 10% sobre Arrendamiento	\$ 1,773.34

 000011

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

## SIGIRES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de octubre de 2023

- IVA sobre arrendamiento \$ 1,902.30

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

### **2.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**NOTA 8.-** Los Ingresos del periodo ascienden a la cantidad de \$ 913,257.30, los cuales se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe (\$)
Ingresos de gestión	240,306.46
Participaciones, Aportaciones, y Convenios	672,950.84
<b>sumas</b>	<b>913,257.30</b>

**NOTA 9.-** Los Egresos del periodo ascienden a la cantidad de \$ 466,943.86, los cuales se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe (\$)
Gastos de Funcionamiento	466,943.86
<b>sumas</b>	<b>466,943.86</b>

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

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



000012

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

## SIGIRES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de octubre de 2023

Patrimonio contribuido	Patrimonio generado		Total
	Ejercicios anteriores	Del periodo	
240,297.80	0.00	446,313.44	686,611.24

### 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
<b>Efectivo en Bancos:</b>		
BBVA Bancomer	61,028.03	255,358.25

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:

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 Octubre 2023  
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	913,257.30
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	-
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	

000013



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

## SIGIRES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de octubre de 2023

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	

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

<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>913,257.30</b>
---------------------------------------	-------------------

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

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

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>853,174.29</b>
--	-------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>386,230.43</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
2.2 Materiales y Suministros	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	239,683.44
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	11,658.00
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	134,888.99
2.9 Activos Biológicos	
2.10 Bienes Inmuebles	
2.11 Activos Intangibles	
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	

<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	

000014

**SIGIRES**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Del 1 al 31 de octubre de 2023

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	
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>466,943.86</b>

## 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 octubre 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
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	240,306.46
Ley de Ingresos Devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	913,257.30

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	913,167.51
Presupuesto de Egresos por Ejercer	57,161.01

000015

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

## SIGIRES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de octubre de 2023




Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	89.79
Presupuesto de Egresos Comprometido	2,922.00
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	853,174.29

### 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 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.

   000016

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

## **SIGIRES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de octubre de 2023**

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

## SIGIRES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de octubre de 2023

<b>CÉDULA DE IDENTIFICACIÓN FISCAL</b>   SIG230210687 Registro Federal de Contribuyentes SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL Nombre, denominación o razón social: RFC: 23R03115399 VALIDA TU INFORMACIÓN FISCAL		<b>CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL</b> Lugar y Fecha de Emisión <b>COATZACOALCOS . VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE A 29 DE JUNIO DE 2023</b>  SIG230210687	
<b>Datos de Identificación del Contribuyente:</b>			
RFC:	SIG230210687	Denominación/Razón Social:	SISTEMA INTERMUNICIPAL DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS Y MANEJO ESPECIAL
Régimen Capital:	SIN TIPO DE SOCIEDAD	Nombre Comercial:	SIGIRES
Fecha Inicio de operaciones:	10 DE FEBRERO DE 2023	Estatus en el padrón:	ACTIVO
Fecha de último cambio de estado:	10 DE FEBRERO DE 2023		
<b>Datos del domicilio registrado</b>			
Código Postal: 96410	Tipo de Vialidad: AVENIDA (AV.)	Número Exterior: 1125	Nombre de la Colonia: MARIA DE LA PIEDAD
Nombre de Vialidad: LAZARO CARDENAS	Nombre del Municipio o Demarcación Territorial: COATZACOALCOS	Entre Calle: CALLE MELCHOR OCAMPO	
Número Interior:			
Nombre de la Localidad: COATZACOALCOS			
Nombre de la Entidad Federativa: VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE			
Y Calle: CALLE MATAMOROS			

### Reporte Analítico del Activo

Al mes de octubre 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 CÓDIGO 500622971	\$ 2,999.00
MESA PLEGABLE BLANCA MODELO 80328	\$ 1,199.00
URNA CAFÉ	\$ 998.50
MICROONDAS MIDEA	\$ 1,391.25

000018

*[Handwritten signatures and initials]*

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




## SIGIRES NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Del 1 al 31 de octubre de 2023

En el mes de octubre se recibió una donación por parte del municipio de Cosoleacaque por los siguientes bienes:

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR EN LIBROS
LAPTOPS DELL LATITUDE 3420 INTEL CORE I7	134,399.84
PROYECTOR BENQ N/S: PDTBK01777000.	11,658.00
SERVIDOR DE PROCESAMIENTO Y ALMACENAMIENTO DE DATOS	4,591.86
DISCO DURO PURPLE DE 6TB WESTERN	3,271.40
IP-PBX GS C/2 FXO/ FXS N/S:21AWNUPP41DEF902.	8,671.00
TELEFONOS DE CT C/CARGADOR N/S	12,374.88
ESTACION BASE VOIP N/S: 207GHTXP30D72045	1,452.32
ACCESS POINT N/S: AC8BA9BE21F4.	3,596.13
UPS DE 850VS/510W	1,044.00
MULTIFUNCIONAL HP 4303 COLOR	12,000.00

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

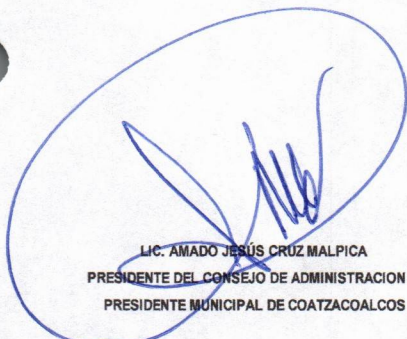
   000019

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

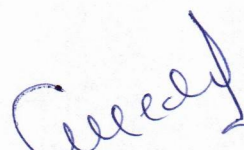
## **SIGIRES** **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** Del 1 al 31 de octubre de 2023

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



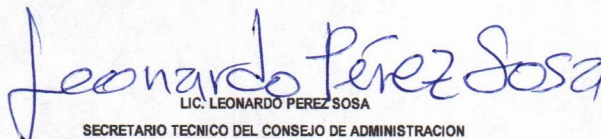
LIC. AMADO JESUS CRUZ MALPICA  
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION  
PRESIDENTE MUNICIPAL DE COATZACOALCOS



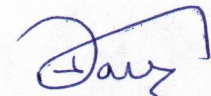
DRA. CARMEN MEDEL PALMA  
INTEGRANTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION  
PRESIDENTA MUNICIPAL DE MINATITLAN

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 DANA E FARIAS ACUÑA  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y CONTABLE SIGIRES

000020